

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ STEAMARK

registrikood: 10363301

tänava/talu nimi, Mäekalda 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10127

telefon: +372 6013076

faks: +372 6013076

e-posti aadress: kirjastus@steamark.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Steamark OÜ tegevuseks on kirjastamine ja raamatute realiseerimine Eesti Vabariigis. Meie suunaks on olnud laste- ja noorsookirjandus.

2012 oleme suurendanud giiditeenuse pakkumist.

Juhatuse liikmetele 2012. aastal tasu ei ole makstud. Põhikohaga töötajaid oli aasta lõpuks 1 ja töötasu üldsumma 2012.a. oli 3480 eurot.

Aastaruande metoodikas muudatusi ei olnud.

Osaühingul 2012.a. bilansiväliseid kohustusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud Steamark OÜ 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Steamark OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 22.06.2013, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Steamark OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 995	85	2
Nõuded ja ettemaksed	1 273	4 096	3
Varud	8 961	10 027	
Kokku käibevara	14 229	14 208	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10	154	
Immateriaalne põhivara	2 158	3 008	
Kokku põhivara	2 168	3 162	
Kokku varad	16 397	17 370	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	79	159	
Võlad ja ettemaksed	592	3 890	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	671	4 049	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	85	
Kokku pikaajalised kohustused	0	85	
Kokku kohustused	671	4 134	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 424	11 152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 490	-728	
Kokku omakapital	15 726	13 236	
Kokku kohustused ja omakapital	16 397	17 370	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	12 388	10 093	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 345	-3 344	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 725	-2 548	7
Tööjõukulud	-4 628	-4 594	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-144	-272	
Muud ärikulud	-22	0	
Ärikasum (kahjum)	2 524	-665	
Finantstulud ja -kulud	-34	-63	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 490	-728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 490	-728	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 524	-665
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	144	272
Muud korrigeerimised	850	0
Kokku korrigeerimised	994	272
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 824	-1 347
Varude muutus	1 066	2 630
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 299	-617
Kokku rahavood äritegevusest	4 109	273
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-165	-135
Makstud intressid	-34	-64
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-199	-199
Kokku rahavood	3 910	74
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85	11
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 910	74
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 995	85

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	11 152	13 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-728	-728
31.12.2011	2 556	256	10 424	13 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 490	2 490
31.12.2012	2 556	256	12 914	15 726

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Steamark OÜ

Majandusaasta algus: 01.01.2012.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2012.a.

Steamark OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi alusel nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingu päeval kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel. Tehingutest tekkinud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Puuduvad tütar ja sidusettevõtted ning nende aktsiad.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõude hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest mis on otseselt varudega seotud.

Ostukulutused on ostuhind ning varude kohaletoimetamiseks vajalikud transpordikulud ning muud kulud.

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmise hinna meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmise hinna meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooni normid:

Põhivara 20 %

Masinaid ja seadmeid kuni 40 %

Litsentsid 40 %

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	3 995	85
arvelduskontod	3 995	85
Kokku raha	3 995	85

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 265	4 097
ostjatelt laekumata arved	1 265	4 097
Kokku nõuded ostjate vastu	1 265	4 097

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2	72
Üksikisiku tulumaks	58	57
Sotsiaalmaks	191	192
Töötuskindlustusmaksed	21	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	272	345

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	79	79		
Kapitalirendikohustused kokku	79	79		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	257	172	85	
Kapitalirendikohustused kokku	257	172	85	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	10	154
Kokku	10	154

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	64	64		
Võlad töövõtjatele	256	256		
Maksuvõlad	272	272		
Kokku võlad ja ettemaksed	592	592		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	167	167		
Võlad töövõtjatele	253	253		
Maksuvõlad	345	345		
Muud võlad	3 125	3 125		
Muud viitvõlad	3 125	3 125		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 890	3 890		

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	244	0
Mitmesugused bürookulud	2 182	2 003
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	813	0
Sidekulud (internet, telefon, server)	486	545
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 725	2 548

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 480	3 454
Sotsiaalmaksud	1 148	1 140
Kokku tööjõukulud	4 628	4 594
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

OÜ STEAMARK (registrikood: 10363301) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS SIMSEL	Juhatuse liige	30.06.2013
Resolutsioon:	juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 490
Kokku	12 914
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 914
Kokku	12 914

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 490
Kokku	12 914
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 914
Kokku	12 914

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3835	30.96%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	8118	65.53%	Ei
Raamatukirjastamine	58111	435	3.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Simsel	35104160214		2044 EUR
Andreas Simsel	37606250264		511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013076
Faks	+372 6013076
E-posti aadress	kirjastus@steamark.ee