

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ STEAMARK

registrikood: 10363301

tänavatalu nimi, Mäekalda 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber:

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

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

2010. aastal pakkusime ka giiditeenust ja raamatupidamisteenust. 2011. aastal on kavas suurendada giiditeenuse pakumist ja tekstide toimetamist.

Juhatuse liikmetele 2010. aastal tasu ei ole makstud. Põhikohaga töötajaid oli aasta lõpuks 1 ja töötasu üldsumma 2010.a. oli 54 000 krooni.

Aastaruande metoodikas muudatusi ei olnud.

Osaühingul 2010.a. bilansiväliseid kohustusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud Steamark OÜ 2010. 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 18.06.2011, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Steamark OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	174	9 648
Nõuded ja ettemaksed	43 025	150 630
Varud	198 044	258 053
Kokku käibevara	241 243	418 331
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 665	1 486
Immateriaalne põhivara	47 062	47 062
Kokku põhivara	53 727	48 548
Kokku varad	294 970	466 879
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	76 475	220 646
Kokku lühiajalised kohustused	76 475	220 646
Kokku kohustused	76 475	220 646
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 233	225 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 738	-22 820
Kokku omakapital	218 495	246 233
Kokku kohustused ja omakapital	294 970	466 879

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	126 879	136 398
Muud äritulud	30 120	21 498
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 251	-45 883
Mitmesugused tegevuskulud	-40 480	-50 845
Tööjõukulud	-71 820	-71 820
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-646	-8 888
Muud ärikulud	-264	-1 929
Ärikasum (-kahjum)	-26 462	-21 469
Finantstulud ja -kulud	-1 276	-1 351
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 738	-22 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 738	-22 820

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-26 462	-21 469
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 825	8 888
Muud korrigeerimised	2 348	0
Kokku korrigeerimised	34 173	8 888
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	107 605	56 166
Varude muutus	60 009	19 814
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-138 994	-30 133
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-20 000
Muud rahavood äritegevusest	-32 471	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 860	13 266
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 825	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 825	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 231	-5 175
Makstud intressid	-1 278	-1 351
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 509	-6 526
Kokku rahavood	-9 474	6 740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 648	2 908
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 474	6 740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	174	9 648

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	225 053	269 053
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-22 820	-22 820
31.12.2009	40 000	4 000	202 233	246 233
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-27 738	-27 738
31.12.2010	40 000	4 000	174 495	218 495

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Steamark OÜ

Majandusaasta algus: 01.01.2010.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2010.a.

Steamark OÜ 2010. 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.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 õiglase väärtuses).

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 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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 %

Masinad ja seadmed 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	174	9 648
Kokku raha	174	9 648

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	43 025	150 630
Ostjatelt laekumata arved	43 025	150 630
Kokku Nõuded ja ettemaksed	43 025	150 630

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	43 025	150 630
Kokku nõuded ostjate vastu	43 025	150 630

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	526	446
Üksikisiku tulumaks	892	1 338
Sotsiaalmaks	2 970	4 455
Töötuskindlustusmaksed	378	400
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 766	6 639

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	5 934	1 914	4 020	
Kapitalirendikohustused kokku	5 934	1 914	4 020	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	9 504	4 329	5 175	
Kapitalirendikohustused kokku	9 504	4 329	5 175	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	6 665	6 665
31.12.2009	6 035	6 035

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	5 449	3 982
Võlad töövõtjatele	3 928	3 950
Maksuvõlad	4 766	6 639
Muud võlad	62 332	206 074
Kokku võlad ja ettemaksed	76 475	220 645

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	15 997	24 834
Sidekulud (internet,telefon,server)	10 024	11 331
Muud	14 459	14 680
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 480	50 845

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	54 000	54 000
Sotsiaalmaksud	17 820	17 820
Kokku tööjõukulud	71 820	71 820
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

OÜ STEAMARK (registrikood: 10363301) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS SIMSEL	Juhatuse liige	02.07.2011
ANDREAS SIMSEL	Juhatuse liige	05.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 738
Kokku	174 495
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	174 495
Kokku	174 495

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	202 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 738
Kokku	174 495
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	174 495
Kokku	174 495

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	40000	31.53%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	61258	48.28%	Ei
Raamatukirjastamine	58111	25621	20.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Simsel	35104160214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	32000 EEK
Andreas Simsel	37606250264	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

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