

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ STEAMARK

registrikood: 10363301

tänavatalu nimi, Mäekalda 11
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

2009. aastal pakkusime ka giiditeenust ja raamatupidamisteenust. 2010. aastal on kavas suurendada tõlketeenuse pakkumist ja tekstide toimetamist.

Juhatuse liikmetele 2009. aastal tasu ei ole makstud. Põhikohaga töötajaid oli aasta lõpuks 1 ja töötasu üldsumma 2008.a. oli 54 000 krooni.

Aastaruande metoodikas muudatusi ei olnud.

Osaühingul 2009.a. bilansiväliseid kohustusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud Steamark OÜ 2009. 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 12.06.2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Steamark OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	9 648	2 908
Nõuded ja ettemaksed	150 630	206 796
Varud	258 053	277 866
Kokku käibevara	418 331	487 570
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 486	6 035
Immateriaalne põhivara	47 062	51 401
Kokku põhivara	48 548	57 436
Kokku varad	466 879	545 006
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	220 646	275 953
Kokku lühiajalised kohustused	220 646	275 953
Kokku kohustused	220 646	275 953
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 053	56 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 820	169 034
Kokku omakapital	246 233	269 053
Kokku kohustused ja omakapital	466 879	545 006

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	136 398	394 324
Muud äritulud	21 498	7 412
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 883	-58 524
Mitmesugused tegevuskulud	-50 845	-74 606
Tööjõukulud	-71 820	-84 927
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 888	-9 744
Muud ärikulud	-1 929	-4 918
Ärikasum (-kahjum)	-21 469	169 017
Finantstulud ja -kulud	-1 351	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 820	169 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 820	169 034

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-21 469	169 017
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 888	9 744
Kokku korrigeerimised	8 888	9 744
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	56 166	-191 241
Varude muutus	19 814	-13 137
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 133	10 196
Laekunud intressid		17
Laekumised sihtfinantseerimisest	-20 000	
Kokku rahavood äritegevusest	13 266	-15 404
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-10 068
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-10 068
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 175	9 504
Makstud intressid	-1 351	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 526	9 504
Kokku rahavood	6 740	-15 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 908	18 876
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 740	-15 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 648	2 908

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			169 034	169 034
Emiteeritud osakapital	40 000	4 000	56 019	100 019
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

Vastavalt üriseadustilule on moodustatud reservkapital.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katteks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei tohi teha väljamakseid omanikele

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Steamark OÜ

Majandusaasta algus: 01.01.2009.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2009.a.

Steamark OÜ 2009. 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
masinad ja seadmed	5

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Arvelduskontod	9 648	2 908	
Kokku raha	9 648	2 908	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	150 630	206 796	3
Kokku Nõuded ja ettemaksed	150 630	206 796	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	150 630	206 796	4
Kokku nõuded ostjate vastu	150 630	206 796	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5
Käibemaks	446	27 738
Üksikisiku tulumaks	1 338	934
Sotsiaalmaks	4 455	3 861
Töötuskindlustusmaksed	400	86
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 639	32 624

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	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	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	11 880	2 376	9 504	
Kapitalirendikohustused kokku	11 880	2 376	9 504	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	6 035	6 035
31.12.2008	10 067	10 067

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	3 982	12 034
Võlad töövõtjatele	3 950	4 006
Maksuvõlad	6 639	32 619
Muud võlad	206 074	207 294
Saadud ettemaksed		20 000
Kokku võlad ja ettemaksed	220 645	275 953

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent		911
Mitmesugused bürookulud	24 834	5 776
Sidekulud (internet,telefon,server)	11 331	15 634
Muud	14 680	52 285
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 845	74 606

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	54 000	57 900
Sotsiaalmaksud	17 820	27 027
Kokku tööjõukulud	71 820	84 927
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Steamark OÜ ei ole maksnud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid olulisi soodustusi.
Steamark OÜ ei kuulu ühessegi kontserni ega oma tütaretevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ STEAMARK (registrikood: 10363301) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREAS SIMSEL	Juhatuse liige	30.06.2010
ANDRUS SIMSEL	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 820
Kokku	202 233
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 233
Kokku	202 233

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 820
Kokku	202 233
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 233
Kokku	202 233
Juhatus otsustas kasum jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	76906	56.38%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	40000	29.33%	Ei
Raamatukirjastamine	58111	18492	13.56%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	1000	0.73%	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