

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : Terasmägi OÜ

registrikood: 11113629

tänava nimi: Tõnismägi 3A

linn: Tallinn

postisihthumber: 10119

maakond: Harju maakond

e-posti aadress: lauri.stahiberg@pp.inet.fi



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12



Tegevusaruanne

OÜ Terasmägi kanti äriregistrisse 23.02.2005.a. Ettevõtte põhitegevusalaks on majandus-, äri- ja personalialased konsultatsioonid ning tehingud kinnisvaraga.

Aruandeaastal ei olnud ettevõtetel palgalisi töötajaid, juhatuse liikmete tasusid ja soodustusi ei arvestatud ega makstud.

2011. aastal on kavas jätkata tegevust põhitegevusalal, samuti võimaluse korral arendada aruandeaastal soetatud kinnisvara.

2007.a.veebruaris omandas OÜ Terasmägi 40% osaluse osaühingus Baumwald.



Juhatusel liige

Lauri Stahlberg

10.06.2011

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 887	3 245	2
Nõuded ja ettemaksud	334 881	334 941	3,4
Kokku käibevara	337 768	338 186	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 247 161	1 248 102	5
Materiaalne põhivara	2 560 691	2 560 691	6
Kokku põhivara	3 807 852	3 808 793	
Kokku varad	4 145 620	4 146 979	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	276 494	286 565	8
Kokku lühiajalised kohustused	276 494	286 565	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 901 637	2 901 637	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 901 637	2 901 637	
Kokku kohustused	3 178 131	3 188 202	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 100	40 100	9
Ülekurs	299 900	299 900	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 777	653 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 712	-38 297	
Kokku omakapital	967 489	958 777	
Kokku kohustused ja omakapital	4 145 620	4 146 979	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	0	55 937	11
Muud äritulud	46 812	2	9
Mitmesugused tegevuskulud	-37 159	-80 106	12
Ärikasum (-kahjum)	9 653	-24 167	
Finantstulud ja -kulud	-941	-14 130	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 712	-38 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 712	-38 297	

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 653	-24 167
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	60	-2 593
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 071	22 198
Kokku rahavood äritegevusest	-358	-4 562
Kokku rahavood	-358	-4 562
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 245	7 962
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-358	-4 562
Valuutakursside muutuste mõju	0	-155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 887	3 245

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	40 100	299 900	4 000	653 074	997 074
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-38 297	-38 297
31.12.2009	40 100	299 900	4 000	614 777	958 777
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				8 712	8 712
31.12.2010	40 100	299 900	4 000	623 489	967 489



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terasmägi 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

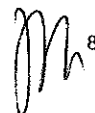
Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.



Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	2 887	3 245
Kokku raha	2 887	3 245

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	334 881	333 456
Ettemaksed	0	1 485
Kokku Nõuded ja ettemaksed	334 881	334 941

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

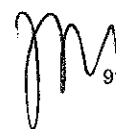
	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	407		333 456	0
Erispodustuse tulumaks			0	217
Sotsiaalmaks			0	341
Ettemaksukonto jääk	334 474			
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	334 881	0	333 456	558

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:

Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Baumwald OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	40	40



Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Müük	31.12.2010
BaumWald OÜ	1 248 102	-941	1 247 161
Kokku:	1 248 102	-941	1 247 161

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	704 097	1 809 322	47 272	47 272	2 560 691
Jääkmaksumus	704 097	1 809 322	47 272	47 272	2 560 691
31.12.2009					
Soetusmaksumus	704 097	1 809 322	47 272	47 272	2 560 691
Jääkmaksumus	704 097	1 809 322	47 272	47 272	2 560 691
31.12.2010					
Jääkmaksumus	704 097	1 809 322	47 272	47 272	2 560 691

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laen omanikule	2 901 637			2 901 637
Muud laenukohustused kokku	2 901 637			2 901 637
Laenukohustused kokku	2 901 637			2 901 637
31.12.2009				
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laen omanikule	2 901 637			2 901 637
Muud laenukohustused kokku	2 901 637			2 901 637
Laenukohustused kokku	2 901 637			2 901 637

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksuvõlad	0	558
Muud võlad	276 494	239 197
Saadud ettemaksud	0	46 811
Kokku võlad ja ettemaksud	276 494	286 566

Lisa 9 Muud äritulud (kroonides)

	2010	2009
Muud	46 812	2
Kokku muud äritulud	46 812	2

Muu äritulu on mahakantud lootusetu nõude laekumine.

Lisa 10 Osakapital (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 100	40 100
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	55 937
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	0	55 937
Kokku müügitulu	0	55 937
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konsultatsiooni teenused	0	55 937
Kokku müügitulu	0	55 937



Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Lähetuskulud	3 865	5 100
Riiklikud ja kohalikud maksud	585	2 073
Kontori- ja büroo kulud	29 736	0
Muud	2 973	72 933
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 159	80 106

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 14 Tööjõukulud (kroonides)

Ettevõttes töötajaid ei olnud ja tasusid ei makstud.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-941	-13 975
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-155
Kokku finantstulud ja -kulud	-941	-14 130

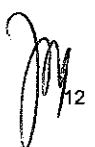
Lisa 16 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega erasikust omanikud	3 178 131	3 140 834

Terasmägi OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;



- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Ettevõtte pole 2010.majandusaastal nõudeid seotud osapooltele alla hinnanud.
Juhatusel liikmele ei ole ette nähtud lahkumishüviti.

Aruande elektroonilised kinnitused

Terasmägi OÜ (registrikood: 11113629) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Daisy Leismann	Sisestaja	17.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 712
Kokku	623 489
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	623 489
Kokku	623 489

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Juhani Stahlberg	03.04.1943	Helsingi, Soome	40100 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6408700
Telefon	+358 400205777
Faks	+372 6408702
E-posti aadress	lauri.stahlberg@pp.inet.fi