

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Terasmägi OÜ

registrikood: 11113629

tänava/talu nimi, Tõnismägi 3A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10119

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6 408 700

faks: +372 6 408 702

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

veebilehe aadress:

h

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukuiud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

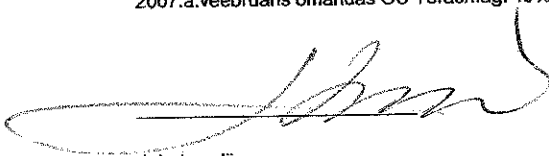
Tegevusaruanne

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

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

2010. aastal on kavas jätkata tegevust põhitegevusalal, samuti võimaluse korral arendada aruandeaastal soetatud kinnisvara.

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



Juhatuse liige

Lauri Stahlberg

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Terasmägi juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

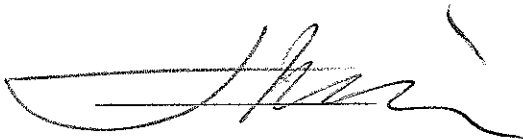
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 04.05.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatusse hinnangul on OÜ Terasmägi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31. mai 2010.a



Juhatusse liige

Lauri Stahlberg

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 245	7 962	2
Nõuded ja ettemaksed	334 941	332 348	3,4
Kokku käibevara	338 186	340 310	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 248 102	1 262 077	5
Materiaalne põhivara	2 560 691	2 560 691	6
Kokku põhivara	3 808 793	3 822 768	
Kokku varad	4 146 979	4 163 078	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 901 637	2 901 637	7,14
Võlad ja ettemaksed	286 565	264 367	4,8,14
Kokku lühiajalised kohustused	3 188 202	3 166 004	
Kokku kohustused	3 188 202	3 166 004	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 100	40 100	9
Ülekurss	299 900	299 900	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	653 074	579 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 297	73 112	
Kokku omakapital	958 777	997 074	
Kokku kohustused ja omakapital	4 146 979	4 163 078	

Kasumiaruanne
(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	55 937	165 854	10
Muud äritulud	2	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-80 106	-80 005	11
Ärikasum (-kahjum)	-24 167	85 849	
Finantstulud ja -kulud	-14 130	-12 737	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 297	73 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 297	73 112	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-24 167	85 849
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 593	-5 773
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 198	-72 272
Kokku rahavood äritegevusest	-4 562	7 804
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-10 000
Kokku rahavood	-4 562	-2 196
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 962	10 158
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 562	-2 196
Valuutakursside muutuste mõju	-155	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 245	7 962

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jagatamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	300 000	4 000	579 962	923 962
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				73 112	73 112
Emiteeritud osakapital	100	-100			
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Terasmägi 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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

Nõuete 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 laenud 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 akumulieeritud 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	3 245	7 962
Kokku raha	3 245	7 962

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	333 456	332 348	4
Ettemaksed	1 485	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	334 941	332 348	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	333 456	0	332 348	0
Erisoodustuse tulumaks	0	217	0	0
Sotsiaalmaks	0	341	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333 456	558	332 348	0

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Baumwald OÜ	Eesti	Kinnisvara arendus ja müük	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Baumwald OÜ	1 262 077	-13 975	1 248 102
Kokku:	1 262 077	-13 975	1 248 102

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus	704 097	1 809 322	37 272	37 272	2 550 691
Jääkmaksumus	704 097	1 809 322	37 272	37 272	2 550 691
Ostud ja parendused			10 000	10 000	10 000
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

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikule	2 901 637		2 901 637		14
Lühiajalised laenud kokku	2 901 637		2 901 637		
Laenukohustused kokku	2 901 637		2 901 637		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikule	2 901 637		2 901 637		14
Lühiajalised laenud kokku	2 901 637		2 901 637		
Laenukohustused kokku	2 901 637		2 901 637		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	323	
Maksuvõlad	558	0	4
Muud võlad	239 197	217 233	14
Saadud ettemaksed	46 811	46 811	
Kokku võlad ja ettemaksed	286 566	264 367	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 100	40 100
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2009 moodustas 614 777 krooni (2008 vastavalt 653 074 krooni). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 485 674 krooni (2008 vastavalt 515 928 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 129 103 krooni (2008 vastavalt 137 146 krooni).

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	55 937	165 854
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	55 937	165 854
Kokku müügitulu	55 937	165 854
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Konsultatsiooni teenused	55 937	165 854
Kokku müügitulu	55 937	165 854

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Lähetuskulud	5 100	17 284
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 073	886
Muud	72 933	61 835
Kokku mitmesugused tegevuskulud	80 106	80 005

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõttele puuduvad töötajad ning juhatuse liikmetele aruande perioodil tasusid ei makstud.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-13 975	-12 737
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-155	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-14 130	-12 737

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 140 834	3 118 870

Aruande elektroonilised kinnitused

Terasmägi OÜ (registrikood: 11113629) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Triin Tomingas	Sisestaja	19.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	653 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 297
Kokku	614 777
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	614 777
Kokku	614 777
Ettevõtte juhatus tegi ettepaneku katta 2009. aasta kahjum summas 38 297 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	55937	100.00%	Jah

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
E-posti aadress	lauri.stahlberg@pp.inet.fi
Telefon	+358 400205777