

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Datanor OÜ

registrikood: 10101699

tänav: Põhja pst 27a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 55563938

e-posti aadress: info@datanor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kasutusrent	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2021. aastal jätkasime kiiret kasvu, inimeste arv kasvas..

Samas suutsime hoida ka kõrget efektiivsust.

2022. aasta eesmärgid on avada uus ärisuund ning jätkata stabiilset kasvu, prioriteetiks on ka efektiivsuse säilitamine inimeste arvu kasvades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	324 195	270 984	
Finantsinvesteeringud	8 270	0	
Nõuded ja ettemaksed	538 836	439 724	2
Kokku käibevarad	871 301	710 708	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 464	1 464	
Materiaalsed põhivarad	102 307	31 574	3
Kokku põhivarad	103 771	33 038	
Kokku varad	975 072	743 746	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 973	0	4
Võlad ja ettemaksed	257 649	208 721	5
Kokku lühiajalised kohustised	268 622	208 721	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	56 207	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	56 207	0	
Kokku kohustised	324 829	208 721	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	310 207	224 090	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 224	308 123	
Kokku omakapital	650 243	535 025	
Kokku kohustised ja omakapital	975 072	743 746	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 593 739	1 186 015	9
Muud äritulud	1 482	1 450	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-362 327	-188 590	
Mitmesugused tegevuskulud	-132 053	-102 480	
Tööjõukulud	-705 654	-520 251	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 943	-25 579	3
Muud ärikulud	-322	0	
Ärikasum (kahjum)	371 922	350 565	
Muud finantstulud ja -kulud	3 090	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	375 012	350 565	
Tulumaks	-37 788	-42 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 224	308 123	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Datanor OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse stanadrdiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mis on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine.

Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisi, antud laene ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse kulusse. 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.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist

amortiseeritavat osa. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis

maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Üldjuhul on dividendina jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Datanor OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke;

b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c. eespool loetud isikute pereliikmeid ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	444 171	444 171
Laenunõuded	75 000	75 000
Muud nõuded	5 596	5 596
Ettemaksed	14 069	14 069
Kokku nõuded ja ettemaksed	538 836	538 836
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	369 786	369 786
Laenunõuded	60 000	60 000
Muud nõuded	4 979	4 979
Viitlaekumised	4 979	4 979
Ettemaksed	4 959	4 959
Kokku nõuded ja ettemaksed	439 724	439 724

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	18 788	58 170	76 958
Akumuleeritud kulum	-12 240	-23 785	-36 025
Jääkmaksumus	6 548	34 385	40 933
Ostud ja parendused	0	16 220	16 220
Amortisatsioonikulu	-4 221	-21 358	-25 579
31.12.2020			
Soetusmaksumus	18 788	63 284	82 072
Akumuleeritud kulum	-16 461	-34 037	-50 498
Jääkmaksumus	2 327	29 247	31 574
Ostud ja parendused	82 282	11 515	93 797
Amortisatsioonikulu	-6 552	-16 391	-22 943
Müügid (jääkmaksumuses)	-121	0	-121
31.12.2021			
Soetusmaksumus	91 445	49 908	141 353
Akumuleeritud kulum	-13 509	-25 537	-39 046
Jääkmaksumus	77 936	24 371	102 307

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kapitalirendi kohustus	67 180	10 973	56 207		3 kuu euribor+1,87	Euro	2026
Pikaajalised laenud kokku	67 180	10 973	56 207				
Laenukohustised kokku	67 180	10 973	56 207				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	81 391	81 391	
Võlad töövõtjatele	45 197	45 197	
Maksuvõlad	66 060	66 060	6
Muud võlad	16 001	16 001	
Saadud ettemaksed	49 000	49 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	257 649	257 649	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 732	19 732	
Võlad töövõtjatele	50 459	50 459	
Maksuvõlad	47 637	47 637	6
Muud võlad	17 029	17 029	
Saadud ettemaksed	73 864	73 864	
Kokku võlad ja ettemaksed	208 721	208 721	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	39 106	29 214
Üksikisiku tulumaks	9 215	6 197
Erisoodustuse tulumaks	142	120
Sotsiaalmaks	15 668	10 781
Kohustuslik kogumispension	879	598
Töötuskindlustusmaksed	1 050	727
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66 060	47 637

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	517 945	425 770
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	129 486	106 443
Kokku tingimuslikud kohustised	647 431	532 213

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 593 739	1 186 015
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 593 739	1 186 015
Kokku müügitulu	1 593 739	1 186 015
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraarendusteenused	1 593 739	1 186 015
Kokku müügitulu	1 593 739	1 186 015

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	40 253	50 305

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	526 373	394 439
Sotsiaalmaksud	177 576	133 143
Puhkusereservi muutus	0	-7 577
Muud	1 705	245
Kokku tööjõukulud	705 654	520 250
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	12
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	36 000	21 428

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2022

Datanor OÜ (registrikood: 10101699) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK OTT	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	310 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 224
Kokku	647 431
Jaotamine	
Dividendideks	256 312
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	391 119
Kokku	647 431

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1593739	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55563938
E-posti aadress	info@datanor.ee