

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Datagate

registrikood: 10345355

tänava/talu nimi, Vana-Lõuna 19
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10134

maakond: Harju maakond

telefon: 6129400

faks: 6311194

e-posti aadress: info@datagate.ee

veebilehe aadress: www.datagate.ee

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Muud võlad	15
Lisa 14 Eraldised	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Datagate tegeles 31.12.2009.a lõppenud majandusaastal arvutite ja lisaseadmete kokkupaneku, müügi, hoolduse ja remondiga, võrkude projekteerimisega ning äripindade rendileandmisega. Firma on Inteli-i ametlik partner.

2009.aastal moodustas OÜ Datagate müügitulu 27 272 189 krooni, olles sellega 30% võrra väiksem kui eelmisel aastal. Müügitulust moodustab 97,8% kaupade ja 2.2% teenuste müük. Datagate OÜ müügitulust moodustab 98,2% müük Eestisse ja 1,8% eksport. Datagate OÜ kasumiks kujunes 123 242 krooni, mis on 75% võrra väiksem kui eelmisel aastal, mis tulenes vähenenud käibest.

Kohanemine muutunud tuluolukorraga

Ettevõtte prognoosib 2010.aastal turulanguse jätkumist, millest tulenevalt otsustati ettevõtte kulubaas viia vastavusse vähenenud tulubaasiga. Datagate OÜ on võtnud eesmärgiks vähendada 2010. aastal ettevõtte kulubaasi veel 25% võrra 2009. aastal tasemest.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2009.aasta jooksul töötas OÜ-s Datagate umbes 20 inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega moodustas 1 663 tuhat krooni, 2008. aastal töötasu koos puhkusetasudega oli 2 275 tuhat krooni.

2009. aastal sai juhatuse liige töölepingu alusel töötasu suuruses 72 tuhat krooni, 2008.aastal see summa oli 96 tuhat krooni.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

Arvutikaupade jaekaubandust mõjutas oluliselt ülemaailmne finants- ja majanduskriis, mis muutis pankade tarbijaliisingute väljastustingimusi oluliselt konservatiivsemaks. Samuti mõjutas tarbijakindlust oluliselt ka tööpuuduse suurenemine ja üldine negatiivne majandusuudiste voog.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnunud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske

Teatud osa müügist ostetud kaupade ja kokkupandavate toodete ostutehingutest ning nende kaupade ja kokku pandud arvutite müügitehingutest toimub USA dollarites. Seetõttu mõjutavad USA dollari kursi muutused teatud ulatuses OÜ Datagate majandustulemusi. 2009.aastal suurenes OÜ Datagate kasum USA dollari kursi muutuse tulemusena 3 tuhande krooni võrra. Ettevõtte laenukohustuste intressimäär on seotud 6 kuu EURIBORiga, millest tulenevalt EURIBORi muutusega kaasneb ettevõtte intressikulude muutus.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2009.aasta	2008.aasta
Müügitulu	27 272 189	38 970 729
Müügitulu kasv	-30%	-21.8%
Puhaskasum	123 242	493 559
Puhaskasumi kasv	-75%	-73.2%
Puhasrentaablus	0.5%	1,3 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,4	2.8
ROE	1,3%	5,3%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2009.\text{aasta müügitulu} - 2008.\text{aasta müügitulu}) / 2008.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2009.\text{aasta puhaskasum} - 2008.\text{aasta puhaskasum}) / 2008.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Datagate juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 20. OÜ Datagate juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Datagate finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Datagate on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 831 064	4 345 758	2
Nõuded ja ettemaksed	3 825 058	2 702 256	3,4,5
Varud	2 303 268	3 113 527	6
Kokku käibevara	8 959 390	10 161 541	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	27 128	241 208	3
Kinnisvarainvesteeringud	4 170 667	4 259 287	7
Materiaalne põhivara	467 493	676 822	8,9
Kokku põhivara	4 665 288	5 177 317	
Kokku varad	13 624 678	15 338 858	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	960 130	444 249	10
Võlad ja ettemaksed	2 741 658	3 080 895	11,12,13
Eraldised	15 000	50 000	14
Kokku lühiajalised kohustused	3 716 788	3 575 144	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	461 486	2 440 552	10
Kokku pikaajalised kohustused	461 486	2 440 552	
Kokku kohustused	4 178 274	6 015 696	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	15
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Muud reservid	300 000	300 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 583 162	8 089 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	123 242	493 559	
Kokku omakapital	9 446 404	9 323 162	
Kokku kohustused ja omakapital	13 624 678	15 338 858	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	27 272 189	38 970 729	16
Muud äritulud	18	5 120	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 620 033	-32 679 662	17
Mitmesugused tegevuskulud	-1 408 956	-3 166 565	18
Tööjõukulud	-1 663 325	-2 274 762	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-297 949	-349 613	7,8
Muud ärikulud	-1 976	-43	
Ärikasum (-kahjum)	279 968	505 204	
Finantstulud ja -kulud	-156 726	-11 645	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	123 242	493 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	123 242	493 559	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	279 968	505 204	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	297 949	349 613	7,8
Kokku korrigeerimised	297 949	349 613	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-719 075	1 953 533	3,4,5
Varude muutus	810 259	1 591 873	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-674 237	-2 810 967	11,12,13,14
Kokku rahavood äritegevusest	-5 136	1 589 256	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed		14 190	
Laekunud intressid		145	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		14 335	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 417 775	-1 108 790	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-45 410	-43 409	9
Makstud intressid	-49 993	-108 318	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 513 178	-1 260 517	
Kokku rahavood	-1 518 314	343 074	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 345 758	3 997 180	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 518 314	343 074	
Valuutakursside muutuste mõju	3 620	5 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 831 064	4 345 758	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	400 000	40 000	300 000	8 089 603	8 829 603
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				493 559	493 559
31.12.2008	400 000	40 000	300 000	8 583 162	9 323 162
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				123 242	123 242
31.12.2009	400 000	40 000	300 000	8 706 404	9 446 404

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Datagate 31.12.2009.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud 1 skeemi. Nii kasumiaruandes, kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

(c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);

(d) teise ettevõtte omakapitaalinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 2006.a. soetatud ehitise amortisatsiooninorm aastas on 2%.

Maa ei amortiseeru.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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. Materiaalselt põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

OÜ Datagate annab oma toodangule garantii. Seoses sellega ja võttes aluseks eelmistel aastatel müüdüd ja tagastatud kaupade koguse ning garantiiremondikulud, otsustas OÜ Datagate juhatuse moodustada garantiireseervi, mis on bilansis kajastatud lühiajalise eraldisena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2007.a 22/78 netodividendina väljamakstud summalt, 2008.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekis edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intrassitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intrassitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	816 595	893 492
Arvelduskontod	136 877	466 274
Tähtajalised hoiused	1 877 592	2 985 992
Kokku raha	2 831 064	4 345 758

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	3 762 064	2 636 089
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	198	
Muud nõuded	62 796	66 167
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 825 058	2 702 256

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	4 318 702	3 241 496
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-556 638	-605 407
Kokku nõuded ostjate vastu	3 762 064	2 636 089
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-605 407	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	68 732	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-31 773	-605 407
Lootusetuks tunnistatud nõuded	11 810	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-556 638	-605 407

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		385 556	136 057
Üksikisiku tulumaks		11 339	16 574
Sotsiaalmaks		33 547	42 336
Kohustuslik kogumispension			1 366
Töötuskindlustusmaksed		4 271	1 154
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	198		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	198	434 713	197 487

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	2 303 268	3 113 527
Kokku varud	2 303 268	3 113 527

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	6 900	4 430 924	4 437 824
Akumuleeritud kulum		-89 917	-89 917
Jääkmaksumus	6 900	4 341 007	4 347 907
Amortisatsioonikulu		-88 620	-88 620
31.12.2008			
Soetusmaksumus	6 900	4 430 924	4 437 824
Akumuleeritud kulum		-178 537	-178 537
Jääkmaksumus	6 900	4 252 387	4 259 287
Amortisatsioonikulu		-88 620	-88 620
31.12.2009			
Soetusmaksumus	6 900	4 430 924	4 437 824
Akumuleeritud kulum		-267 157	-267 157
Jääkmaksumus	6 900	4 163 767	4 170 667

	2009	2008
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	300 294	484 808

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	644 479	644 479	581 967	1 226 446
Akumuleeritud kulum	-218 350	-218 350	-268 455	-486 805
Jääkmaksumus	426 129	426 129	313 512	739 641
Ostud ja parendused			198 174	198 174
Muud ostud ja parendused			198 174	198 174
Amortisatsioonikulu	-128 892	-128 892	-132 101	-260 993
31.12.2008				
Soetusmaksumus	644 479	644 479	780 141	1 424 620
Akumuleeritud kulum	-347 242	-347 242	-400 556	-747 798
Jääkmaksumus	297 237	297 237	379 585	676 822
Amortisatsioonikulu	-64 441	-64 441	-144 888	-209 329
31.12.2009				
Soetusmaksumus	644 479	644 479	780 141	1 424 620
Akumuleeritud kulum	-411 683	-411 683	-545 444	-957 127
Jääkmaksumus	232 796	232 796	234 697	467 493

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	63 819	47 502	16 317	
Kapitalirendikohustused kokku	63 819	47 502	16 317	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	109 229	45 410	63 819	
Kapitalirendikohustused kokku	109 229	45 410	63 819	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	106 016	106 016
31.12.2008	141 201	141 201

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Firma	489 360	489 360		
Lühiajalised laenud kokku	489 360	489 360		
Pikaajalised laenud kokku	868 437	423 268	445 169	
Kapitalirendikohustused kokku	63 819	47 502	16 317	
Laenukohustused kokku	1 421 616	960 130	461 486	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	2 775 572	398 839	2 376 733	
Kapitalirendikohustused kokku	109 229	45 410	63 819	
Laenukohustused kokku	2 884 801	444 249	2 440 552	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009	3 131 517	3 131 517
31.12.2008	3 198 129	3 198 129

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	2 180 639	2 733 670
Kokku võlad tarnijatele	2 180 639	2 733 670

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Puhkusekohustuste reserv	92 400	102 210
Kokku võlad töövõtjatele	92 400	102 210

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	17 528		17 528	
Kokku muud võlad	17 528		17 528	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	18 943		18 943	
Kokku muud võlad	18 943		18 943	

Lisa 14 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2008	Moodustamine/ korrigimine	31.12.2009
Garantiireserv	50 000	-35 000	15 000
Kokku eraldised	50 000	-35 000	15 000

	31.12.2007	31.12.2008
Garantiireserv	50 000	50 000
Kokku eraldised	50 000	50 000

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	400 000	400 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 791 404	37 227 786
Leedu	389 160	872 435
Suurbritannia	29 393	523 155
Läti	62 232	347 353
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	27 272 189	38 970 729
Kokku müügitulu	27 272 189	38 970 729
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kaupade müük	26 662 738	38 281 747
Infotehnoloogia ja arvutialased teenused	309 157	424 990
Kinnisvara üürileandmine	300 294	263 992
Kokku müügitulu	27 272 189	38 970 729

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-238 026	-235 111
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-23 382 007	-32 444 551
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 620 033	-32 679 662

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-444 634	-494 257
Mitmesugused bürookulud	-31 105	-135 779
Lähetuskulud	-5 359	-16 784
Reklaam	-205 194	-514 207
Side	-174 136	-319 590
Konsultatsioonid	-101 492	-172 348
Majapidamiskulud	-87 958	-76 446
Panga teenustasu	-58 185	-73 046
Valve	-44 835	-43 262
Kindlustus	-38 986	-46 214
Riigilõiv	-26 856	
Käsitlustasu	-91 164	-79 226
Transpordikulud	-17 026	-24 225
Muud	-82 026	-1 171 181
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 408 956	-3 166 565

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-1 241 539	-1 706 536
Sotsiaalmaksud	-421 786	-568 226
Kokku tööjõukulud	-1 663 325	-2 274 762
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	21

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-199 156	76 455
Intressikulud	-49 993	-108 318
Intressikulu laenudelt	-46 388	-100 112
Intressikulu kapitalirendilt	-3 605	-8 206
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	3 131	-91 331
Muud finantstulud ja -kulud	-119	
Saadud tulu tähtajalistest hoiustest	89 411	111 549
Kokku finantstulud ja -kulud	-156 726	-11 645

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Datagate (registrikood: 10345355) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA IVANOVA	Juhatuse liige	29.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ DATAGATE osanikele

Reg.nr. 11094820

Oleme auditeerinud OÜ DATAGATE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Oleme seisukohal, et aruanne, mis näitab finantstulemuseks 123 242 krooni kasumit ja bilansimahuks 13 624 678 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ DATAGATE finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor Irina Somova

Tunnistus nr.263

I.S.Audiitorteenuste OÜ

Tegevusloa nr. 104

Tallinn

30.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Datagate (registrikood: 10345355) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 583 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	123 242
Kokku	8 706 404
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 706 404
Kokku	8 706 404

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete tootmine	26201	26662738	97.77%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	309157	1.13%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	300294	1.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anatoli Kudrjašov	35107170367	Tallinn, Harju maakond, Eesti	280000 EEK
Denis Berdega	37111210331	Tallinn, Harju maakond, Eesti	60000 EEK
Natalja Ivanova	47412260217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	60000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6129400
Faks	+372 6311194
Mobiiltelefon	+372 5110702
E-posti aadress	info@datagate.ee