

OÜ DATAGATES GROUP

2005.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Ärinimi: OÜ DATAGATES GROUP
Äriregistri kood: 10866249
Aadress: Salu tee 7, Tabasalu, Harjumaa 76901
Telefon : +372 50 78273
Põhitegevusala: IT lahendused
Tegevjuht: Tõnis Kängsepp

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara liikumine	12
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	13
Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 7. Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 8. Muud finantstulud, finantskulud	14
OSANIKE NIMEKIRI	15
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	16
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	17

TEGEVUSARUANNE

Osaühing DataGates Group põhitegevusalaks on IT lahendused. Firma on asutatud 25.05.2002, põhitegevus algas 01.09.2002.

Kaubad müügiks soetatakse Eestis asuvatelt hulgimüügiga tegelevatelt firmadelt.

Tegevusplaanid järgnevateks perioodideks oleks järgmised:

Jälgida turgu, osutada suuremat tähelepanu kvaliteedile, leida veelgi juurde kliente, kellele pakkuda IT-lahendusi.

Majandusaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud ja firmas ei töötanud palgalist tööjõudu.

Juhatuse liige
Tõnis Kängsepp

JUHATUSE DEKLARATSIOON

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 23.06.2006 –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.

Juhatuse hinnangul on OÜ DataGates Group jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 26. juunil 2006.a..

Juhatuse liige
Tõnis Kängsepp

Bilanss

	31.12.2005	31.12.2004
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	70 496	35984
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata summad	243	7642
Nõuded ostjate vastu kokku	<u>243</u>	<u>7642</u>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 453	745
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	<u>1 453</u>	<u>745</u>
Varud		
Ostetud kaubad müügiks		0
Varud kokku	<u></u>	<u>0</u>
Käibevara kokku	72 192	44371
Materiaalne põhivara		
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	26 519	27333
Akumuleeritud põhivara kulum	-4 378	-5467
Materiaalne põhivara kokku	<u>22 141</u>	<u>21866</u>
Põhivara kokku	22 141	21866
VARAD KOKKU	94 333	66237

	31.12.2005	31.12.2004
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	0	0
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	0	0
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	0	0
Ostjate ettemaksed	223	223
Võlakohustused kokku	223	223
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	7 463	737
Võlad hankijatele kokku	7 463	737
 Maksuvõlad	0	0
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	0	0
Viitvõlad kokku	0	0
Lühiajalised kohustused kokku	0	0
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenud	0	0
Pikaajalised võlakohustused kokku	0	0
Pikaajalised kohustused kokku	0	0
KOHUSTUSED KOKKU	7 686	960
Omakapital		
Osakapital	40 000	40000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	0	0
Reservid kokku	40 000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	25277	22758
Aruandeaasta kasum(kahjum)	21 370	2519
OMAKAPITAL KOKKU	94 333	66237
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	94 333	66237

Kasumiaruanne**SKEEM 1**

	2005.a.	2004.a.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	100 009	240 208
Muud äritulud	0	0
Äritulud kokku	100 009	240 208
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	29 063	201 433
Mitmesugused tegevuskulud	44 987	30 312
Tööjõu kulud		
Palgakulu	0	0
Sotsiaalmaksud	0	0
Töötuskindlustus	0	0
Tööjõu kulud kokku	0	0
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 378	5 467
Kulum kokku	4 378	5 467
Ärikulud kokku	78 429	237 211
Ärikasum(-kahjum)	21 580	2 997
Finantstulud ja		
Muud finantstulud ja –kulud	210	478
Finantskulud kokku	210	478
Kasum (kahjum) majandustegevusest	21 370	2 519
Potentsiaalne tulumaksuks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	21 370	2 519

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
1.01.2005	40 000	0	0	0	42 519
2004.a. kasum	0	0	2519	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	21 370	21 370
31.12.2005	40 000	0	0	21 370	62 370

Rahavoogude aruanne

	2005.a.	2004.a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	21 370	2519
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 378	5467
Äritegevusega seotud nõuete muutus *	-243	-7642
Varude muutus		0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus *	7 463	737
Mitmesugused võlad		
Maksuvõlad	-1 453	-745
Viitvõlad		0
Kokku rahavood äritegevusest	31 515	336
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	0
Saadud laenu tagastamine	0	0
Krediitkaart	0	0
Omakapital	0	0
Kohustuslik reservkapital	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Rahavood kokku	31 515	336
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	336	11641
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 180	-11305
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 515	336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ DATAGATES GROUP 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisest määrustes.

OÜ DATAGATES GROUP kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|---------|
| • Ehitised ja rajatised | 3-15 % |
| • Tootmiseseadmed | 8 % |
| • Muud masinad ja seadmed | 10-25 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40 % |

Maad ei amortiseerita.

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. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel

juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2005.a	2004.a.
Sularaha kassas	16 118	-3 082
Pangakontod	54378	39 066
EEK		
Kokku	70 496	35 984

Lisa 2. Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud summas 2283.00 krooni. Laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisteks arveid hinnatud ei ole.

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	243	7642
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
	243	7642

Lisa 3. Materiaalne põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed põhivara eest	KOKKU
Seotusmaksumus 25.05.2002	0	0	40 000	0	0	40 000
Soetamine	0	0	0	0	0	0
Müük	0	0	0	0	0	0
Seotusmaksumus 31.12.2002	0	0	40 000	0	0	40 000
Kulum 31.12.2002	0	0	0	0	0	0
Soetamine	0	0	0	0	0	0
Müük	0	0	0	0	0	0
Kulum 31.12.2003	0	0	-12 667	0	0	-12 667
Jääkväärtus 31.12.2002	0	0	27 333	0	0	27 333
Soetamine	0	0	0	0	0	0
Müük	0	0	0	0	0	0
Kulum 31.12.2004	0	0	-5 467	0	0	-5 467
Jääkväärtus 31.12.2004	0	0	21 866	0	0	21 866
Soetamine	0	0	4 653	0	0	4 653
Müük	0	0	0	0	0	0
Kulum 31.12.2005	0	0	-4 378	0	0	-4 378
Jääkväärtus 31.12.2005	0	0	22 141	0	0	22 141

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 453	0	745	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	0
Töötuskindlustu s	0	0	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	0
Kokku	1 453	0	745	0

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

a) OÜ Datagates Group-i realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	100 009	240 208
Kokku	100 009	240 208

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Muud tooted	100 009	240 208
Kokku	100 009	240 208

Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005.a.	2004.a.
Teenuse kulu	29 063	201 433
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	29 063	201 433

Lisa 7. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Ruumi rent	0	2520
Varakindlustus	0	7 043
Kasutusrent	0	18 829
Muud kulud	44 987	1 919
Pangateenus	277	492
Mitmesugused tegevuskulud kokku	45 265	30 803

Lisa 8. Muud finantstulud, finantskulud

	2005	2004
Intressitulu arvelduskonto jäägilt	67	14
Finantskulu	277	492
Muud finantskulud kokku	210	478

OSANIKE NIMEKIRI

Osanik	isikukood	aadress	osa omandamise aeg	osa nimiväärtus
Tõnis Kängsepp	37703186532	Tallinn, Nisu 8-5	06.10.2004	16 000.-
Mehis Sihvart	37702014914	Tabasalu, Salu tee 7	25.05.2002	16 000,-
Ivo Raudjärv		Tartu, Mõisavahe 35-113	25.05.2002	8 000,-

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OÜ Datagates Group juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta kasum alljärgnevalt:

Jätta aruandeperioodi kasum 21 370 krooni jaotamata ning kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 21 370 krooni.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ DataGates Group juhatus on koostanud 2005.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Datagates Group 2005.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike koosoleku poolt 26. juunil 2006.a.

Tõnis Kängsepp
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ DATAGATES GROUP (registrikood: 10866249) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tõnis Kängsepp (juhatuse liige)

Kinnitanud

18.07.2006