

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ AT Dataref

registrikood: 10912280

tänava/talu nimi, Põllu tn 1-22

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn, Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90505

telefon: +372 5127956

e-posti aadress: info@dataref.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 3 Laenukohustised	11
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2021. aastal oli AT Dataref OÜ põhitegevusalaks ehitusobjektidel ehitustööde teostamisega koos ehitusmaterjalide soetamise ning transpordiga ja projektijuhtimine. Sarnaseid töid teostati ka aastal 2020.a. Vahesel määral teostati ka muid töid.

AT Dataref OÜ saavutas 2021. aastal müügitulu 104 240 eurot.

2021. aastal saavutati kasum summas 3 411 eurot.

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 2. Aasta jooksul oli töölepinguid sõlmitud viie töötajaga.

Töötajatele maksti töötasu kokku summas 33 961 eurot.

AT Dataref OÜ juhtkond on kaheliikmeline ning liikmete osas aastal 2021.a. muudatusi ei toimunud.

Majandusaastal ei ole tehtud muudatusi ega tehinguid osaühingu osadega.

2022. aastal ei plaanita teha investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 987	3 894
Nõuded ja ettemaksed	123 946	200 223
Nõuded ostjate vastu	121 738	188 410
Muud nõuded	1 415	4 900
Ettemaksed	793	6 913
Kokku varud	19 541	88 170
Tooraine ja materjal	7 890	6 153
Lõpetamata toodang	0	50 558
Müügiks ostetud kaubad	8 551	8 551
Ettemaksed varude eest	3 100	22 908
Kokku käibevarad	153 474	292 287
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	0	1 484
Ettemaksed	0	1 484
Materiaalsed põhivarad	111 113	109 425
Kokku põhivarad	111 113	110 909
Kokku varad	264 587	403 196
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 160	5 114
Võlad ja ettemaksed	20 995	56 399
Võlad tarnijatele	15 830	35 221
Võlad töövõtjatele	1 756	5 165
Maksuvõlad	2 681	13 013
Muud võlad	728	0
Tulevaste perioodide tulud	0	3 000
Kokku lühiajalised kohustised	26 155	61 513
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	225 212	337 024
Kokku pikaajalised kohustised	225 212	337 024
Kokku kohustised	251 367	398 537
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 857	120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 411	1 587

Kokku omakapital	13 220	4 659
Kokku kohustised ja omakapital	264 587	403 196

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	104 240	209 729
Muud äritulud	25 851	1 021
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-1 824
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 621	-165 186
Mitmesugused tegevuskulud	-30 653	-8 354
Tööjõukulud	-46 367	-25 733
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 032	-2 714
Muud ärikulud	-558	-1 010
Ärikasum (kahjum)	3 860	5 929
Intressikulud	-2 324	-4 353
Muud finantstulud ja -kulud	2 000	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 536	1 587
Tulumaks	-125	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 411	1 587

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AT Dataref OÜ juhatus on koostanud 2021. aasta väikeettevõtja lühendatud mahus raamatupidamise aastaaruande, lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

Eesti finantsaruandluse standard koosneb endiselt RT juhenditest, milles on tehtud nii sisulisi kui vormilisi muudatusi.

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2021.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud eeldusest, et firma on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust.

Finantsvarad

Vara – raamatupidamiskohustuslase valitseva mõju all olev ressurss, mis on tekkinud minevikusündmuste tagajärjel ning mis eeldatavalt toob tulevikus majanduslikku kasu.

Ettevõtte finantsvaradeks on:

- a. raha
- b. nõuded ostjate vastu
- c. ettemaksed teenuste eest
- d. muud lühiajalised nõuded

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis arveldukontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil.

Väheväärtuslik põhivara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel (soetamisel) kulusse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10 aastat
Arvutid ja -süsteemid	5 aastat

Vara hakatakse amortiseerima alates tema kasutusvalmis saamise hetkest (st alates hetkest, mil ta on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas) ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Rendid

AT Dataref OÜ rendib liisinglepingu alusel sõidukit Renault ettevõtlusega seotud töö- ja ametisõitude tarbeks. 2019. aastal soetati eraisikult teinegi sõiduk, kuna töömahtude suurenemisel jäi ühest sõidukist väheks.

Rendilepingut kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kohustis – raamatupidamiskohustuslase eksisteeriv kohustus, mis tuleneb mineviku sündmustest ja millest vabanemine eeldatavalt vähendab majanduslikult kasulikke ressursse.

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, võlad töövõtjatele, maksuvõlad, muud võlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis on kohustis, mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad.

Ettevõtja moodustab oma bilansis eraldise juhul, kui enne aruandekuupäeva on toimunud kohustav sündmus (osapoolte vahelise lepingu rikkumine, maksuseaduse rikkumine, keskkonnavalase seaduse jõustumine), mille realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50%.

Tingimuslik kohustis on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Tingimuslikke kohustusi ei kajastata bilansis, vaid avalikustatakse aruande lisas 5.

Kohustuslik reservkapital

AT Dataref OÜ on moodustanud kohustusliku reservkapitali, lähtudes põhikirjast ja äriseadustikust.

Tulud

Tulu – majandusliku kasu suurenemine aruandeperioodil vara lisandumise või suurenemisenä või kohustiste vähenemisenä, mille tulemusel omakapital suureneb, välja arvatud omanike sissemaksed omakapitali.

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulu – majandusliku kasu vähenemine aruandeperioodil vara vähenemise, ammendumise või amortisatsioonina või kohustiste tekkimisena, mille tulemusena omakapital väheneb, välja arvatud omakapitali arvel omanikele tehtud väljamaksed.

AT Dataref OÜ kajastab kuludena aruande lisades:

1. kaubad, toore, materjal ja teenused;

2. mitmesugused tegevuskulud;
3. tööjõukulud;
4. põhivara kulum;
5. muud ärikulud;
6. intressikulud;
7. muud finantskulud.

Maksustamine

Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.1.2015 on maksumääraks väljamakstavate netodividendide maksustamisel 20/80.

Alates 1.1.2019.a. jõustus tulumaksuseaduse muudatus, millega kehtestati 14 %-line määr regulaarsetele dividendidele.

Seotud osapooled

AT Dataref OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikud;
- b. tegevjuhtkond;
- c. omanike ja tegevjuhtkonna valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad
- d. omanike ja tegevjuhtkonna lähedased pereliikmed

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2019											
Soetusmaksumus	0	0	24 498	1 249	0	25 747	0	0	0		25 747
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 963	-937	0	-4 900	0	0	0		-4 900
Jääkmaksumus	0	0	20 535	312	0	20 847	0	0	0		20 847
Ostud ja parendused	10 000	96 244	3 048	0	0	3 048	0	0	0		109 292
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	10 000	96 244						0	0		106 244
Muud ostud ja parendused			3 048	0	0	3 048	0	0	0		3 048
Amortisatsioonikulu	0	-481	-1 983	-250	0	-2 233	0	0	0	0	-2 714
Müügid (jääkmaksumuses)	-10 000	0	-8 000	0	0	-8 000	0	0	0		-18 000
31.12.2020											
Soetusmaksumus	0	96 244	15 965	1 249	0	17 214	0	0	0	0	113 458
Akumuleeritud kulum	0	-481	-2 365	-1 187	0	-3 552	0	0	0	0	-4 033
Jääkmaksumus	0	95 763	13 600	62	0	13 662	0	0	0	0	109 425
Ostud ja parendused			0	0	6 000	6 000	0	0	0		6 000
Muud ostud ja parendused			0	0	6 000	6 000	0	0	0		6 000
Amortisatsioonikulu	0	-1 925	-1 963	-62	-300	-2 325	0	0	0		-4 250
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-62	0	0	-62	0	0	0		-62
31.12.2021											
Soetusmaksumus	0	96 244	15 903	0	6 000	21 903	0	0	0		118 147
Akumuleeritud kulum	0	-2 406	-4 328	0	-300	-4 628	0	0	0		-7 034
Jääkmaksumus	0	93 838	11 575	0	5 700	17 275	0	0	0		111 113

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa		10 000
Masinad ja seadmed		8 000
Transpordivahendid		8 000
Kokku		18 000

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS	52 404	5 160	47 244		EUR
Füüsilised isikud	107 568		107 568		EUR
Juriidilised isikud	70 400		70 400		EUR
Pikaajalised laenud kokku	230 372	5 160	225 212		
Laenukohustised kokku	230 372	5 160	225 212		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS	57 519	5 114	52 405		EUR
Füüsilised isikud	137 208		137 208		EUR
Juriidilised isikud	147 411		147 411		EUR
Pikaajalised laenud kokku	342 138	5 114	337 024		
Laenukohustised kokku	342 138	5 114	337 024		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	33 961	18 003
Sotsiaalmaksud	12 406	6 085
Puhkusetasu	0	634
Muud	0	1 011
Kokku tööjõukulud	46 367	25 733
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 008	7 154

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2022

OÜ AT Dataref (registrikood: 10912280) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TROMP	Juhatuse liige	27.06.2022
ANDRUS EPKIN	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 411
Kokku	10 268
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 268
Kokku	10 268

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	104240	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Tromp	38105074726		1342 EUR (Lihtomand)
Andrus Epkin	37211250286		1342 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5127956
E-posti aadress	info@dataref.ee