

SPSS 17.0
17.00.100

Spss 17.00.100

Majandusaasta aruanne 2006

Ärinimi:	Datagen OÜ
Äriregistri number:	11085318
Juriidiline aadress:	Kirilase 3 Tallinn 111913
Telefon:	5093073
Faks:	
Põhitegevusala:	Ärinõustamine (70221)
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Tegevjuht:	Toivo Urva

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Kasutatud arvestuspõhimõtted ja –meetodid.....	9
Lisa 2 Nõuded ostjatele	10
Lisa 3 Maksuvõlad.....	11
Lisa 4 Omakapital	11
Lisa 5 Müügitulu.....	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused	12
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanikud	15

TEGEVUSARUANNE

Datagen OÜ põhitegevuseks on ettevõtete ärialane nõustamine.

2006. aasta oli erinev eelnevatest kuna tegevusvaldkond suundus automüügi ettevõtetele ehitusettevõtetele. Peamiseks tööandjaks sai Torm Projekt OÜ.

Ettevõtte käive võrreldes eelmise aastaga mõnevõrra vähenes kuna suveperioodil nõustamist praktiliselt ei vajatud või siis ei soovitud kõige kiiremal perioodil ettevõtte arendustegevusega tegeleda.

Järgmiseks aastaks on plaanis teha siduv leping ning saada stabiilne käive.

Datagen OÜ juhatus koosneb ühest liikmest – Toivo Urva ja nõukogu ettevõttel vastavalt põhikirjale ei ole. Juhatuse liikmele 2006.a. töötasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu	226 778	276 360
Tulu kasv	- 18 %	
Puhaskasum	- 20 933	169 451
Puhasrentaablus	- 7,5 %	61,3 %
ROE	- 19,3 %	80,9 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006-müügitulu 2005)/müügitulu 2005*100

Puhasrentaablus(%) = puhaskasum/müügitulu*100

ROE(%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Datagen OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Datagen OÜ finantsseisundit, rahavoogusid ja majandustulemust;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Datagen OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Toivo Urva

juhatuse liige



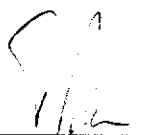
15. juuni 2007

Juhatus liige:



BILANSS

			EEK
<u>AKTIVA</u>	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		105 500	203 597
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjatele	2	0	164 787
KÄIBEVARA KOKKU		105 500	368 384
<u>AKTIVA KOKKU</u>		105 500	368 384
 <u>PASSIVA</u>			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed			
Ostjate ettemaksed		0	139 650
Võlad tarnijatele		1 294	1 058
Maksuvõlad	3	-4 313	18 223
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		-3 019	158 932
OMAKAPITAL	4		
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		8 535	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		80 916	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-20 933	169 451
OMAKAPITAL KOKKU		108 519	209 451
<u>PASSIVA KOKKU</u>		105 500	368 384



KASUMIARUANNE

	Lisa	2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	5	226 778	276 360
ÄRITULUD KOKKU		226 778	276 360
ÄRIKULUD			
Kaubad, materjal, teenused		7 435	500
Mitmesugused tegevuskulud		210 601	100 129
Muud ärikulud		39	0
ÄRIKULUD KOKKU		218 075	100 629
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		8 703	175 731
FINANTSTULUD			
Intressitulud		418	430
FINANTSKULUD			
Intressikulud		6158	6709
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU		-5 740	-6 280
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		2 963	169 451
DIVIDENDIDE TULUMAKS		23 896	0
<u>PUHASKASUM (-KAHJUM)</u>		-20 933	169 451

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Kasum (-kahjum)		-20 933	169 451
Nõuete ja ettemaksude muutus		164 787	-164 787
Kohustuste ja ettemaksude muutus		-161 952	158 932
Rahavood äritegevusest		-18 098	163 596
Rahavood finantseerimisest			
Makstud dividendid		80 000	0
RAHAVOOG KOKKU		-98 098	163 596
Rahajäägi muutus			
aasta lõpuks		105 500	203 597
aasta algus		203 597	40 000
RAHAJÄÄGI MUUTUS		-98 098	163 596



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital
31.12.2005	40 000		169 451	209 451
Kohustuslikku reservkapitali		8 535		
Kasum 2006			-20 933	
Makstud dividendid			80 000	
31.12.2006	40 000	8 535	59 984	108 519

Lisainformatsioon omakapitali kohta on lisas 4.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA -MEETODID**

2006.a. aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Datagen OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Järgitud on järgmisi arvestuspõhimõtteid ja meetodeid:

- **Raha ja pangakontod**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla kolme kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

- **Nõuded**

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse nende tekkimisel kasumiaruande kirjel "Mitmesugused tegevuskulud". Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Nõuded, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

- **Varud**

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtuse.

Varude hindamisel neto realiseerimisväärtusesse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel "Kaubad, materjal, teenused".

- **Materiaalne põhivara**

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 20000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooninormi määramisel olulisima tähtsusega on eseme kasutusiga. Iga materiaalsel põhivara vaadeldakse amortisatsiooninormi määramisel eraldiseisvana.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes põhivara kasulikust tööajast.

Põhivara müügist saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse muudes ärituludes ja -kuludes.

Juhatuse liige: _____

Ettevõtte kasutab järgmisi amortisatsiooni aastanorme:

arvutustehnika	40%
muu majandusinventar	30%

• Kohustused ja potentsiaalsed kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

• Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

• Puhkusetasu ja reserv

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuludes ning bilansis võetakse arvele lühiajalise kohustusena.

• Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

• Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse Eestis dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisades.

LISA 2 NÕUDED OSTJATELE

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatele laekumata arved	0	164 787
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu	0	164 787

Juhatuse liige: _____

LISA 3 MAKSUVÕLAD

MAKSUVÕLAD	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	-4 313	18 224
KOKKU	-4 313	18 224

LISA 4 OMAKAPITAL

Ettevõtte osakapital on 40 000 krooni ja koosneb ühest osast. Osa omanikuks on Toivo Urva.

Vastavalt seadusele suurendati kohustuslikku reservkapitali 8 535 krooni võrra.

2005. aasta aastaaruande kinnitamisega tehti otsus jagada dividende. Dividende maksti kahes osas kokku 80 000 krooni.

2006. a. lõpptulemuseks kujunes 20 9333 krooni kahjumit.

Omakapitaliks seisuga 31.12.2006 jäi 108 519 krooni.

LISA 5 MÜÜGITULU

	2006	2005
Müük perioodi jooksul	226 778	276 360
Müügi kasv / kahanemine võrreldes eelmise perioodiga	- 49 582	0
Müügi kasv / kahanemine %	- 18 %	100%

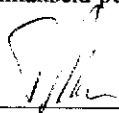
Kogu teenuste müük toimus Eesti Vabariigis.

LISA 6 KASUTUSRENT

Kasutusrendi tingimustel on liisitud üks sõiduauto.

	2006	2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	23 932	20 873

Juhatuse liige:



Järgmiste perioodide kasutusreni masked:

s.h. kuni 1 aasta	25 207	23 932
1-5 aastat	33 405	58 612

LISA 7 TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 80 916 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 22 822 krooni, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 58 094 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Maksuhaldur ei ole aastatel 2005-2006 osaühingus läbi viinud maksurevisjoni. Maksuhalduril on Eestis õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid või trahv. Osaühingu juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele täiendav maksusumma.



JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Datagen OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.



Juhatus liige
Toivo Urva

Tallinnas, 15. juuni 2007

Juhatus liige:



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide kasum	80 916
2006. aasta kasum	-20 932
Jaotamata kasum kokku	59 984

Juhatus teeb ettepaneku:

1. Kasumit ei jaotata.
2. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb 59 984 krooni.

Toivo Urva

juhatuse liige



15. juuni 2007

Juhatus liige:



DATAGEN OÜ OSANIKUD

Osanik	Kood	Elukoht	Osade arv	Osade suurus	Osakaal %
Toivo Urva	35905200311	Eesti	1	40 000	100

Juhatuse liige:

