

Majandusaasta aruanne

AT Dataref OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10912280
Aadress: Nurme 5-22, Haapsalu 90505
Telefon: 5127956
Elektronpost info@dataref.ee
Põhitegevusala Arvutite müük
Tegevjuht Andrus Epkin

Lisatud dokumendid 1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9-15
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud ja muud ärikulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja –kulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	15
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	16
2. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	17

TEGEVUSARUANNE

Üldinfo

AT Dataref OÜ põhitegevuseks on erinevate infotehnoloogia teenuste pakkumine ja seadmete müük ning hooldus. 2003'nda aasta kevadel alustati tegevust peamiselt erinevate seadmete (arvutid, lisaseadmed, tarvikud) müügiga, millele 2006'ndaks aastaks on lisandunud hooldusteenuse, projektijuhtimisteenuse ja erinevate spetsiaallahenduste pakkumine (rakendustarkvara loomuine, veebikujundus). 2006'nda aasta peamiseks eesmärgiks oli käibemahu hoidmine, mis aasta lõpuks ka saavutati. Prognoositud 5-10% käibetõusu 2006'ndal aastal ei saavutatud. Aasta lõpuks lisandus ka paar uut tarnekanalit, mille tulemusel suurenes pakutavate toodete valik.

Äritegevuse ülevaade

Ettevõtte ärikasum 2006'ndal aasta oli 11471.- krooni (kogu käibest 1,36%) ja aruandeaasta puhaskasum 4318.- krooni (kogu käibest 0,51%). Võrreldes aastaga 2005 on kasum vähenenud ligikaudu 20 000.- krooni vähem, kuid mis tuleneb põhivara soetamisest ning püsikulude suurendamisest. Selle tulemusel ei saavutatud 2006'nda aasta lõpuks ka prognoositud ärikasumi kahekordistumist, kuid suurendati tehingute kasumimarginaali.

2006'ndal aastal alustati koostööd veel ühe suurema riist- ja tarkvara tarnijaga Eestis, mille tulemusel suurenes oluliselt pakutavate kaupade valik ning paranes ka AT Dataref OÜ konkurentsivõime. Selle tulemusel võideti mitmeid suuremaid ja väiksemaid hankeid erinevates ettevõtetes ja riigiasutustes. Muutusi koostöös varajasemate partnerite ning tarnijatega aastal 2006 ei toimunud.

AT Dataref OÜ jätkas ka 2006'ndal aastal allhangetena kasutatavat teenuste osutamist ning seda veebikujunduse, programmeerimise ja eriprojektide raames. Selles valdkonnas lisandusid juurde mõned koostööpartnerid, mille tulemusel on võimalik aastal 2007 pakkuda klientidele senisest rohkem erilahendusi.

2007'nda aasta peamiseks eesmärgiks on hoida käibemahud samal tasemel võrreldes aastaga 2006 ning planeeritud on ligikaudu 5%'lt tõusu.

Finantspostisiooni ülevaade

2006'nda aasta tööjõukulu koos maksudega moodustas 52 975.- krooni. 2006'nda aasta lõpus sõlmiti juurde üks tööleping. 2006'ndal aastal ei makstud juhtkonnale juhtimise eest tasu ning otustati jätta ärikasum jaotamata.

AT Dataref OÜ juhtkond on kaheliikmeline ning liikmete osas aastal 2006 muudatusi ei toimunud.

Majandusaasta kestel ei ole tehtud muudatusi ega tehinguid osaühingu osadega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 14.06.2007 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 AT Dataref OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Haapsalus, 15. juunil 2007.a

Juhatuse liige
Andrus Epkin

Juhatuse liige
Tarvo Tromp

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	43 157	78 197
Nõuded ostjate vastu	3	69 479	33 865
Viitlaekumised ja ettemaksed	3;4	9 033	7 924
Varud	5	15 208	12 387
Käibevara kokku		136 877	132 373
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	54 776	24 509
Põhivara kokku		54 776	24 509
VARAD KOKKU		191 653	156 882
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8	20 000	
Võlad tarnijatele	9	29 071	19 416
Muud lühiajalised võlad			1 225
Maksuvõlad	4	4 085	3 622
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud		3 824	2 264
Lühiajalised kohustused kokku		56 980	26 527
KOHUSTUSED KOKKU		56 980	26 527
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10	42 000	42 000
Reservid		4 200	2 787
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		84 155	52 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 318	32 624
OMAKAPITAL KOKKU		134 673	130 355
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		191 653	156 882

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	11	841 199	879 633
Muud äritulud	12	1	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-651 280	-798 017
Mitmesugused tegevuskulud		-109 550	-10 853
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-39 822	-26 918
Sotsiaalmaksud		-13 153	-8 913
Tööjõu kulud kokku		-52 975	-35 831
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	-15 892	-2 402
Muud ärikulud	12	-32	-2
Ärikasum (-kahjum)		11 471	32 530
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	13	-7 191	
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	13	-21	
Muud finantstulud ja -kulud	13	59	94
Finantstulud ja -kulud kokku		-7 153	94
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		4 318	32 624
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		4 318	32 624

Rahavoogude aruanne

[kaudmeetodil, alustades ärikasumist]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		11 471	32 530
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	15 892	2 402
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-36 723	-26 854
Varude muutus		-2 821	-6 916
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		10 453	8 370
Makstud intressid	13	-7 191	
Kokku rahavood äritegevusest		-8 919	9 532
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	6	-46 959	-26 910
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	6	800	
Saadud intressid		59	94
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-46 100	-26 816
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	8	23 000	
Saadud laenude tagasimaksed		-3 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		20 000	0
Rahavood kokku		-35 019	-17 284
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		78 197	95 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-35 019	-17 284
Valuutakursi muutuste mõju		-21	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		43 157	78 197

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	42 000	512	55 219	97 731
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	32 624	32 624
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	2 275	-2 275	0
Saldo seisuga 31.12.2005	42 000	2 787	85 568	130 355
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 318	4 318
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		1 413	-1 413	0
Saldo seisuga 31.12.2006	42 000	4 200	88 473	134 673

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AT Dataref OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja rahalisi vahendeid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses.

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 otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu inventar ja IT seadmed

3-5 aastat

Rendiarvestus

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	41 737	30 531
Pangakontod	1 420	47 666
Raha kokku	43 157	78 197

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	69 479	33 865
Nõuded ostjate vastu kokku	69 479	33 865
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	8 005	7924
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 028	
Ettemaksed kokku	9 033	7 924
Nõuded ja ettemaksed kokku	78 512	41 789

Lisa 4 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	8 005	24	7924	0
müügimaks	0	0	0	140
Üksikisiku tulumaks	0	1 398	0	1 382
Sotsiaalmaks	0	2 498	0	1 980
Kohustuslik kogumispension	0	151	0	120
Töötuskindlustusmaks	0	14	0	0
Kokku	8 005	4 085	7 924	3 622

Lisa 5 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	14 686	12 387
Ettemaksed varude eest	522	0
Varud kokku	15 208	12 387

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	26 910	26 910
Soetamine	46 959	46959
Müük (-)	-800	-800
Soetusmaksumus 31.12.2006	73 069	73 069
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	2 402	2 402
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	15 892	15 892
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	18 294	18 294
Jääkmaksumus 31.12.2005	24 508	24 508
Jääkmaksumus 31.12.2006	54 775	54 775

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0
Soetamine	26910	26910
Soetusmaksumus 31.12.2005	26910	26910
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	2402	2402
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	2402	2402
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2005	24508	24508

Lisa 7 Kasutusrent

AT Dataref OÜ on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	65 420	0
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:		
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	25 076	0
<i>1-5 aastat</i>	38 021	0

Lisa 8 Laenukohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg	Tagasimakse tähtaeg
	31.12.2006	12 kuu jooksul	
Laenukohustused	20 000	20 000	12.06.2007
Kokku	20 000	20 000	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	29 071	19 416
Võlad töövõtjatele	3 824	2 264
Maksuvõlad (lisa 4)	4 085	3 622
Muud võlad (lisa 17)	0	1 225
Võlad ja ettemaksed kokku	36 980	26 527

Lisa 10 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	42 000	42 000
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus (kroonides)	21 000	21 000

Bilansipäeva seisuga on osanikele võimalik dividendidena välja maksta 69 009 krooni (2005 vastavalt 64 799) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 22/78 (kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 19 464 krooni (2005 vastavalt 19 356).

Lisa 11 Müügitulu

AT Dataref OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Rootsi		4540
Eesti	841 199	875 093
Kokku	841 199	879 633

AT Dataref OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2006	2005
Kaupade müük	533 939	613 798
Teenuste osutamine	307 260	265 835
Kokku	841 199	879 633

Lisa 12 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2006	2005
Muud äritulud	1	2
Muud äritulud kokku	1	2

Muud ärikulud	2006	2005
Muud ärikulud	-32	-2
Muud äritulud kokku	-32	-2

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

Finantstulud	2006	2005
Muud finantstulud	59	94
Finantstulud kokku	59	94

Finantskulud	2006	2005
Kahjum valuutakursi muutustest	-21	
Intressikulud	-7 191	0
Finantskulud kokku	-7 212	0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	-1 301	-1 004
Kaubad müügiks	-494 848	-585 338
Elekter ja küte	-24 884	-11 331
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	-45 167	-17 035
Alltöövõtutööd	-83 380	-170 909
Muud teenused	-1 700	-12 400
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-651 280	-798 017

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

AT Dataref OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Osanikke.

AT Dataref OÜ on 2006. a ja 2005.a müünud ja ostnud kaupu (kaubad edasimüügiks) järgmistele seotud osapooltele:

	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Osanikud	0	1 110	2000	2280
Kaupade ost-müük kokku	0	1 110	2 000	2 280

Saldod seotud osapooltega:

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Osanikud	4 000	2 690
Lühiajalised nõuded kokku	4 000	2 690
 Osanikud	 20 000	 0
Lühiajalised kohustused kokku	20 000	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

AT Dataref OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 29. juunil 2007, kinnitamine

Juhatuse liige
Andrus Epkin

Juhatuse liige
Tarvo Tromp

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AT Dataref OÜ juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 4 318 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumisse 4 318 krooni

Juhatus liige
Andrus Epkin

Juhatus liige
Tarvo Tromp

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ AT Dataref (registrikood: 10912280) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andrus Epkin (juhatuse liige)

Kinnitanud

04.07.2007