

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: DAPRIME OÜ

registrikood: 11970954

tänava/talu nimi, Mahtra 30A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13811

telefon: +372 6606850

e-posti aadress: info@daprime.com

veebilehe aadress: www.daprime.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

DAPRIME OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on tarkvara arendamine, mis hõlmab nii tellimuste täitmist ja tehnilise toe osutamist välisklientidele kui ka infosüsteemide loomist oma tarbeks. Firma tegeleb selliste projektide arendamisega nagu SMS-teenuste platvormid, SMS-ühendused, online video streaming, videokonverentside haldustarkvara, muud veebipõhised lahendused.

Möödunud aruandeaasta jooksul firmal õnnestus jätkata ärikontakte oma klientidega Eestis ja välismaal. Suurimateks saavutusteks võib pidada:

- Mitme SMS-platvormi edukas tehniline toetus
- Jätkuv tulemusrikas SMS projekt Soomes
- Meeskonna laienemine ühe töökoha loomisega

Firma realiseeris mõned uued SMS-ühendused ning 2012 aasta jooksul DAPRIME OÜ hallatavate infosüsteemide kaudu oli töödeldud ligi 4 miljoni SMS-i.

Järgmisel aastal planeerib firma jätkata koostööd nii olemasolevate kui ka võimalike uute partneritega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	82 610	116 121	2
Nõuded ja ettemaksed	209 088	45 931	3
Varud	5 078	4 981	
Kokku käibevara	296 776	167 033	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 951	2 224	5
Kokku põhivara	1 951	2 224	
Kokku varad	298 727	169 257	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	162 603	74 532	6
Kokku lühiajalised kohustused	162 603	74 532	
Kokku kohustused	162 603	74 532	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 913	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 399	92 169	
Kokku omakapital	136 124	94 725	
Kokku kohustused ja omakapital	298 727	169 257	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	127 571	182 705	9
Muud äritulud	33 251	5 095	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 638	-1 594	11
Mitmesugused tegevuskulud	-12 628	-12 772	12
Tööjõukulud	-47 293	-81 131	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 068	-200	5
Muud ärikulud	-2 709	-53	14
Ärikasum (kahjum)	94 486	92 050	
Finantstulud ja -kulud	78	119	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 564	92 169	
Tulumaks	-11 165	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 399	92 169	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	94 486	92 050	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 068	200	5
Kokku korrigeerimised	1 068	200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-163 157	-3 879	3
Varude muutus	-97	-47 033	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	88 071	74 532	6
Kokku rahavood äritegevusest	20 371	115 870	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-795	-2 424	5
Antud laenud	-5 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	5 000	0	
Laekunud intressid	78	126	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-717	-2 298	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	300	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-300	
Makstud dividendid	-42 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 165	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53 165	0	
Kokku rahavood	-33 511	113 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116 121	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 511	113 572	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-7	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 610	116 121	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			92 169	92 169
31.12.2011	2 556		92 169	94 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 399	83 399
Makstud dividendid			-42 000	-42 000
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2012	2 556	256	133 312	136 124

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Daprime 2012. 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 eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Varud

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

Varudes on kajastatud väheväärtuslik inventar, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

masind ja seadmed 3 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	112	0
Arvelduskontod	82 498	116 121
Kokku raha	82 610	116 121

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	35 743	35 743	0	0
Ostjatelt laekumata arved	35 743	35 743	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	279	279	0	0
Muud nõuded	229	229	0	0
Ettemaksed	172 837	172 837	0	0
Muud makstud ettemaksed	172 837	172 837	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	209 088	209 088		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 171	3 171	0	0
Ostjatelt laekumata arved	3 171	3 171	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	320	320	0	0
Muud nõuded	388	388		
Ettemaksed	42 052	42 052	0	0
Muud makstud ettemaksed	42 052	42 052	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 931	45 931	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	197	0	240	0
Üksikisiku tulumaks	0	405	0	723
Sotsiaalmaks	0	818	0	1 294
Kohustuslik kogumispension	0	50	0	78
Töötuskindlustusmaksed	0	104	0	165
Ettemaksukonto jääk	82		80	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	279	1 377	320	2 260

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	2 424	2 424	2 424
Amortisatsioonikulu	-200	-200	-200
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 424	2 424	2 424
Akumuleeritud kulum	-200	-200	-200
Jääkmaksumus	2 224	2 224	2 224
Ostud ja parendused	795	795	795
Muud ostud ja parendused	795	795	795
Amortisatsioonikulu	-1 068	-1 068	-1 068
31.12.2012			
Soetusmaksumus	3 219	3 219	3 219
Akumuleeritud kulum	-1 268	-1 268	-1 268
Jääkmaksumus	1 951	1 951	1 951

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 797	1 797	0	0
Võlad töövõtjatele	3 513	3 513	0	0
Maksuvõlad	1 377	1 377	0	0
Muud võlad	853	853	0	0
Saadud ettemaksed	155 063	155 063	0	0
Muud saadud ettemaksed	155 063	155 063	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	162 603	162 603	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	270	270	0	0
Võlad töövõtjatele	5 054	5 054	0	0
Maksuvõlad	2 260	2 260	0	0
Muud võlad	1 422	1 422	0	0
Saadud ettemaksed	65 526	65 526	0	0
Muud saadud ettemaksed	65 526	65 526	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	74 532	74 532	0	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 480	3 645
Puhkusetasude kohustus	1 033	1 409
Kokku võlad töövõtjatele	3 513	5 054

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 218	7 846
Taani	5 613	8 772
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 831	16 618
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Belize	110 740	136 256
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	29 831
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	110 740	166 087
Kokku müügitulu	127 571	182 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmerimine	66 812	41 177
Muu telekommunikatsioon	60 737	136 342
Andmetöötlus,veebihosting	0	5 186
Muud	22	0
Kokku müügitulu	127 571	182 705

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Traavid, viivised ja hüvitised	33 251	5 065
Muud	0	30
Kokku muud äritulud	33 251	5 095

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	488	1 153
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 860	200
Energia	290	241
Elektrienergia	290	241
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 638	1 594

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	3 525	2 493
Energia	225	221
Soojusenergia	225	221
Mitmesugused bürookulud	6 078	9 316
Lähetuskulud	0	147
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 000	0
Transpordikulud	800	595
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 628	12 772

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	35 188	60 365
Sotsiaalmaksud	12 105	20 766
Kokku tööjõukulud	47 293	81 131
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	5
Vastuvõtukulud	146	46
Aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate kulud	2 563	0
Kokku muud ärikulud	2 709	53

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	78	126
Intressitulu hoiustelt	67	126
Intressitulu laenudelt	11	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-7
Kokku finantstulud ja -kulud	78	119

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

2012 aastal tehingud osapooltega puuduvad ning juhatusele liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2013

DAPRIME OÜ (registrikood: 11970954) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI MAKSIMOV	Juhatuse liige	17.05.2013
DMITRI KLIMENKO	Juhatuse liige	17.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 399
Kokku	133 312
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	47 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 912
Kokku	133 312

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 399
Kokku	133 312
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	47 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 912
Kokku	133 312

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	66812	52.37%	Jah
Muu telekommunikatsioon	61901	60737	47.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Klimenko	38303160243	Keila, Eesti	1278 EUR
Aleksei Maksimov	37709102246		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6606850
E-posti aadress	info@daprime.com
Veebilehe aadress	www.daprime.com