

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ AT Dataref

registrikood: 10912280

tänavaja/talu nimi, Põllu tn 1-22

maja ja korteri number:

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	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

AT Dataref OÜ 2017. aastal saavutati müügikäive 92 779 eurot, 2016. aasta müügitulu oli kõigest 6 355 eurot. Müügikäive suurenes 14,6 korda. AT Dataref OÜ juhatusel õnnestus leida ehitusfirma, kellele 2017. aastal teostati ehitustöid ja müüdi elamute ehitamiseks vajaminevat kaupa - ehitusmaterjale.

Sama firmaga jätkatakse tööd ka 2018. aastal.

Kui 2016. aasta lõpetati kahjumiga 3 898 eurot, siis 2017. majandusaastal saavutati kasum summas 5 307 eurot.

Kasumlikult töötades saavutati omakapitali vastavus äriseadustikus nõutule.

AT Dataref OÜ juhtkond on kaheliikmeline ning liikmete osas aastal 2017.a. muudatusi ei toimunud.

Majandusaastal ei ole tehtud muudatusi ega tehinguid osaühingu osadega.

AT Dataref OÜ ei planeeri investeeringuid 2018. aastaks.

AT Dataref OÜ juhtkond on avatud uutele pakkumistele, millega tegelema hakata ja kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 410	11 811	
Nõuded ja ettemaksed	15 882	6 014	
Nõuded ostjate vastu	5 887	1 572	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 298	0	
Muud nõuded	3 523	0	
Ettemaksed	174	4 442	
Kokku varud	61 467	36 405	
Tooraine ja materjal	8 995	8 496	
Valmistoodang	31 658	0	
Müügiks ostetud kaubad	19 886	19 831	
Ettemaksed varude eest	928	8 078	
Kokku käibevarad	82 759	54 230	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	812	1 062	2
Kokku põhivarad	812	1 062	
Kokku varad	83 571	55 292	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	72 330	51 535	3
Võlad ja ettemaksed	7 078	4 901	
Võlad tarnijatele	397	1 470	
Võlad töövõtjatele	482	0	
Maksuvõlad	6 199	3 431	
Kokku lühiajalised kohustised	79 408	56 436	
Kokku kohustised	79 408	56 436	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 828	70	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 307	-3 898	
Kokku omakapital	4 163	-1 144	
Kokku kohustised ja omakapital	83 571	55 292	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	92 779	6 355	5
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	35 365	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 385	-2 823	6
Mitmesugused tegevuskulud	-5 477	-7 179	7
Tööjõukulud	-28 593	0	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-250	-187	2
Muud ärikulud	-1	-8	
Ärikasum (kahjum)	5 438	-3 842	
Intressikulud	-131	-56	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 307	-3 898	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 307	-3 898	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AT Dataref OÜ juhatus on koostanud 2017. aasta raamatupidamise aastaaruande.

Lähtudes raamatupidamise seadusest, on alates 1.1.2017.a. Eesti Hea Raamatupidamistava asendatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

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

Raamatupidamise seaduses tehtud muudatuste järgi alates 1.1.2016.a. toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub AT Dataref

OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest: bilanss, kasumiaruanne, kuni 9 lisa ja tegevusaruanne. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt.

Tagasiulatuvalt muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2017.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. maksude ettemaksed
- d. ettemaksed teenuste eest
- e. 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 arveldukonto jääki ja sularaha kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded 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
arvutid, -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 sõidukit Renault ettevõtlusega seotud sõitude tarbeks.

Finantskohustised

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

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, muud 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 kuuluv summas.

Kohustuslik reservkapital

AT Dataref OÜ on moodustanud kohustusliku reservkapitali 1/10 osakapitalist, millega 2015. aastal kaeti osaliselt ja 2016. aastal täielikult ettevõtte kahjumit.

2017. aastal seoses kasumiga on võimalik taastada kohustusliku reservkapitali suurus.

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 õiglasel 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 tekkimisenä, mille tulemusena omakapital väheneb, välja arvatud omakapitali arvel omanikele tehtud väljamaksed.

AT Dataref OÜ kajastab kuludena 2016.a aruande lisades:

1. kaubad, toore, materjal ja teenused;
2. mitmesugused tegevuskulud;
3. põhivara kulum;
4. muud ärikulud;
5. intressikulud.

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.

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

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 249	1 249	1 249
Muud ostud ja parendused	1 249	1 249	1 249
Amortisatsioonikulu	-187	-187	-187
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 249	1 249	1 249
Akumuleeritud kulum	-187	-187	-187
Jääkmaksumus	1 062	1 062	1 062
Amortisatsioonikulu	-250	-250	-250
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 249	1 249	1 249
Akumuleeritud kulum	-437	-437	-437
Jääkmaksumus	812	812	812

2016. aastal soetati sülearvuti.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikuga seotud ettevõtjad	61 980	61 980			EUR	2018	9
Juriidiline isik	10 350	10 350			EUR	2018	
Lühiajalised laenud kokku	72 330	72 330					
Laenukohustised kokku	72 330	72 330					

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	19 085	19 085			EUR	2017	9
Juriidiline isik	10 350	10 350			EUR	2017	
Omanikuga seotud ettevõtjad	22 100	22 100			EUR	2017	9
Lühiajalised laenud kokku	51 535	51 535					
Laenukohustised kokku	51 535	51 535					

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1 342 eurot. Osasid on kaks, kokku väärtusega 2 684 eurot. AT Dataref OÜ lõpetas 2017.a. kasumiga 5 307 eurot, 2016.a. kahjumiga 3 898 eurot.		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	92 779	6 355
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	92 779	6 355
Kokku müügitulu	92 779	6 355
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvara müük	261	261
Kaup müügiks	73 399	6 094
Omanikujäreelvalve	1 510	0
Transportteenus	2 667	0
Tõstetööd	251	0
Masinate, seadmete rent, käimla rent	1 172	0
Prügivedu	629	0
Projektijuhtimine	3 092	0
Vundamentitööd	7 985	0
Õigusabi	1 200	0
Muud teenused	613	0
Kokku müügitulu	92 779	6 355

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-5 790	-30
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-66 301	-836
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-15 564	-1 931
Alltöövõtutööd	-230	0
Transpordikulud	-500	-26
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 385	-2 823

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-213	-182
Energia	-779	0
Kütus	-779	0
Mitmesugused bürookulud	-1 113	-181
Lähetuskulud	-152	0
Koolituskulud	-1 764	-3 627
Reklaamikulud	-145	-38
Sidekulud	-417	-645
Kindlustuskulud	0	-195
Muud	-894	-2 311
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 477	-7 179

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	21 370	0
Sotsiaalmaksud	7 223	0
Kokku tööjõukulud	28 593	0

Raamatupidamiskohustuslasel oli 2017. aasta kahel viimasel kuul kaks töölepingu ja üks tööettevõtulepingu alusel töötaja.

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 980	41 185

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanikuga seotud ettevõtjad	57 465	36 670	EUR	2018

2016	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omanik, seotud ettevõtjad	2 400	19 937	3 385	EUR	2017

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete ja kohustiste osas ei ole 2017.a. nagu ka 2016.a moodustatud allahindlusi. 2017.a ei ole AT Dataref OÜ tegevjuhtkonnale arvestatud tasusid ega antud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.10.2018

OÜ AT Dataref (registrikood: 10912280) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TROMP	Juhatuse liige	24.10.2018

AT Dataref OÜ

OSANIKE ÜLDKOOSOLEKU PROTOKOLL

Asukoht: **Põllu 1-22, Haapsalu**

Koosoleku toimumise aeg ja koht: **30. juuni 2018.a. Haapsalus**

Koosoleku juhataja: **Tarvo Tromp**

Koosoleku protokollija: **Andrus Epkin**

Koosolekul osalesid osanikud:

Andrus Epkin (1/2 osa) ja Tarvo Tromp (1/2 osa).

Päevakord

1. 2017.a. majandusaasta aruande kinnitamine
2. Puhaskasumi jaotamine

Otsus:

1. Kinnitada 2017.a. majandusaasta aruanne:
Müügitulu 92 779 eurot;
bilansimaht 83 571 eurot;
puhaskahjum 5 307 eurot.
2. Katta 2017.a. majandusaasta kasumiga summas 5 307 eurot eelmiste perioodide katmata kahjum summas 3 828 eurot ja kohustuslik reservkapital summas 268 eurot.
Järelejääv jaotuskõlbulik kasum summas 1 211 eurot jätta jaotamata.

Osanikud:

Andrus Epkin

Tarvo Tromp

Koosoleku juhataja

Koosoleku protokollija

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 307
Kokku	1 479
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 211
Kokku	1 479

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 307
Kokku	1 479
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 211
Kokku	1 479

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	73399	79.11%	Jah
Vundamendi-, betoonitööd jm müüritööd	43991	7985	8.61%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	4602	4.96%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	2667	2.87%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	894	0.96%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	261	0.28%	Ei

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