

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 Muud nõuded	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Laenukohustised	11
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2020. aastal oli AT Dataref OÜ põhitegevusalaks ehitusobjektidel ehitustööde teostamisega koos ehitusmaterjalide soetamise ning transpordiga ja projektijuhtimine. Sarnaseid töid teostati ka aastal 2019.a. Vähesel määral teostati ka muid töid.

AT Dataref OÜ saavutas 2020. aastal müügitulu 209 729 eurot, 2019. aasta oli müügitulu 305 551 eurot.

2019. aasta lõppes kahjumiga summas 87 895 eurot, 2020. aastal saavutati kasum summas 1 587 eurot.

Töötajate keskmine arv majandusaastal oli 1,54. Aasta jooksul oli töölepinguid sõlmitud viie töötajaga.

Töötajatele maksti töötasu kokku summas 10 849 eurot.

AT Dataref OÜ juhtkond on kaheliikmeline ning liikmete osas aastal 2020.a. muudatusi ei toimunud.

Majandusaastal ei ole tehtud muudatusi ega tehinguid osaühingu osadega.

2021. aastal ei plaanita teha investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 894	4 718	
Nõuded ja ettemaksed	200 223	169 355	
Nõuded ostjate vastu	188 410	155 497	
Muud nõuded	4 900	12 790	2
Ettemaksed	6 913	1 068	
Kokku varud	88 170	66 845	
Tooraine ja materjal	6 153	0	
Lõpetamata toodang	50 558	52 382	
Müügiks ostetud kaubad	8 551	8 407	
Ettemaksed varude eest	22 908	6 056	
Kokku käibevarad	292 287	240 918	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 484	2 202	
Ettemaksed	1 484	2 202	
Materiaalsed põhivarad	109 425	20 847	3
Kokku põhivarad	110 909	23 049	
Kokku varad	403 196	263 967	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 114	0	4
Võlad ja ettemaksed	56 399	64 942	
Võlad tarnijatele	35 221	53 154	
Võlad töövõtjatele	5 165	1 558	
Maksuvõlad	13 013	5 195	
Muud võlad	0	5 035	
Tulevaste perioodide tulud	3 000	0	
Kokku lühiajalised kohustised	61 513	64 942	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	337 024	195 953	4
Kokku pikaajalised kohustised	337 024	195 953	
Kokku kohustised	398 537	260 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120	88 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 587	-87 895	

Kokku omakapital	4 659	3 072	
Kokku kohustised ja omakapital	403 196	263 967	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	209 729	305 551	
Muud äritulud	1 021	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 824	-15 748	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 186	-331 176	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 354	-25 117	
Tööjõukulud	-25 733	-13 324	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 714	-4 213	3
Muud ärikulud	-1 010	-371	
Ärikasum (kahjum)	5 929	-84 398	
Intressikulud	-4 353	-2 221	
Muud finantstulud ja -kulud	11	-1 276	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 587	-87 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 587	-87 895	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AT Dataref OÜ juhatus on koostanud 2020. 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.

2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2020.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 tekkimisenä, 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 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	4 900	4 900		
juriidilised isikud	4 900	4 900	EUR	2021
Kokku muud nõuded	4 900	4 900		
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	12 790	12 790		
Juriidiline isik	12 350	12 350	EUR	2020
Füüsiline isik	440	440	EUR	2020
Kokku muud nõuded	12 790	12 790		

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2018						
Soetusmaksumus	119 900		11 581	1 249	12 830	132 730
Akumuleeritud kulum	0		-3 581	-687	-4 268	-4 268
Jääkmaksumus	119 900		8 000	562	8 562	128 462
Ostud ja parendused			12 917		12 917	12 917
Muud ostud ja parendused			12 917		12 917	12 917
Amortisatsioonikulu			-382	-250	-632	-632
Müügid (jääkmaksumuses)	-119 900					-119 900
31.12.2019						
Soetusmaksumus	0		24 498	1 249	25 747	25 747
Akumuleeritud kulum	0		-3 963	-937	-4 900	-4 900
Jääkmaksumus	0		20 535	312	20 847	20 847
Ostud ja parendused	10 000	96 244	3 048		3 048	109 292
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	10 000	96 244				106 244
Muud ostud ja parendused			3 048		3 048	3 048
Amortisatsioonikulu		-481	-1 983	-250	-2 233	-2 714
Müügid (jääkmaksumuses)	-10 000		-8 000		-8 000	-18 000
31.12.2020						
Soetusmaksumus	0	96 244	15 965	1 249	17 214	113 458
Akumuleeritud kulum	0	-481	-2 365	-1 187	-3 552	-4 033
Jääkmaksumus	0	95 763	13 600	62	13 662	109 425

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Maa	10 000	51 770
Masinad ja seadmed	8 000	
Transpordivahendid	8 000	
Kokku	18 000	51 770

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilised isikud	195 953		195 953		EUR	2021	8
Pikaajalised laenud kokku	195 953		195 953				
Laenukohustised kokku	195 953		195 953				

Kinnistute I järgu ühishüpoteek summas 325 000.00 EUR.

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Tingimuslikud kohustised			
Võimalikud dividendid	1 366	96	
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	341	24	
Kokku tingimuslikud kohustised	1 707	120	6

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1 342 eurot. Osasid on kaks, kokku väärtusega 2 684 eurot. Osakapital on täielikult tasutud. AT Dataref OÜ jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2020 moodustas 1 707 eurot (31. detsember 2019: 120 eurot). Dividendide väljamaksmisel 2021. aastal kaasneb omanikele tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summal. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotuskõlbulik kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 341 eurot (31. detsembril 2019: 24 eurot). Regulaarselt makstavatele dividendidele jõustusid tulumaksuseaduse muudatused, millega kehtestati 14 %-line määr.		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Palgakulu	18 003	8 937	
Sotsiaalmaksud	6 085	3 021	
Puhkusetasu	634	1 366	
Muud	1 011	0	9
Kokku tööjõukulud	25 733	13 324	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	2	1	

Raamatupidamiskohustuslasel oli 2020. aastal viis töölepinguga töötajat, s.h. ka tähtajalise töölepinguga.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 000

Laenud

2019	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; mõju all olev ettevõtte	198 903	254 795	EUR	2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019
	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 620

Põhivarade ostud ja müügid

	2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		51 770
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 154	6 480

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete ja kohustiste osas ei ole 2020.a. nagu ka 2019.a moodustatud allahindlusi. 2020.a ei ole AT Dataref OÜ andnud tegevjuhtkonnale muid olulisi soodustusi.

Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Koroonaviiruse pandeemia mõju ettevõttele on oluline tulenevalt:

tulude vähenemisest klientide nõudluse vähenemise tõttu.

Ettevõtte juhtkond on 2020. aastal kasutanud Töötukassa eriolukorra abimeetmeid, millega töötajatele hüvitati 70% keskmisest palgast. Ettevõtte juhtkonna hinnangul majanduskriisi mõju ettevõtte järgmise perioodi tegevusmahtudele on olemas.

Ettevõtte juhtkond analüüsib praeguste arengute mõju ja teeb endast kõik oleneva, et ettevõtte jätkuvalt tegutseks ja ei tekiks olukorda, kus ettevõtte peaks tegevuse lõpetama.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.10.2021

OÜ AT Dataref (registrikood: 10912280) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TROMP	Juhatuse liige	12.10.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 587
Kokku	1 707

Liita aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	186042	88.71%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	16327	7.78%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	3009	1.43%	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