

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: DATAHOUSE OÜ

registrikood: 11091885

tänava/talu nimi, Peetri tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 5241693

e-posti aadress: adm@datahouse.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 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on investeringute tegemine ja haldamine.

2022. aastal plaanib ettevõtte investeerimistegevust jätkata ning otsib investeerimisvõimalusi.

Ettevõtte müügitulu 2022 a oli 93 373 EUR.

Ettevõttel oli 2022. aastal 1 töötaja. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	68 383	188 929
Finantsinvesteeringud	516 748	1 919 610
Nõuded ja ettemaksed	57 958	47 277
Varud	1 000	893
Kokku käibevarad	644 089	2 156 709
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	51 402	48 902
Nõuded ja ettemaksed	869 076	743 775
Materiaalsed põhivarad	9 928	12 059
Immateriaalsed põhivarad	363 026	534 326
Kokku põhivarad	1 293 432	1 339 062
Kokku varad	1 937 521	3 495 771
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	46 752	75 074
Kokku lühiajalised kohustised	46 752	75 074
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 597 998	3 236 106
Kokku pikaajalised kohustised	1 597 998	3 236 106
Kokku kohustised	1 644 750	3 311 180
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 639	201 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 180	-19 954
Kokku omakapital	292 771	184 591
Kokku kohustised ja omakapital	1 937 521	3 495 771

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	93 373	61 703
Muud äritulud	5	32 033
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 866	-7 590
Mitmesugused tegevuskulud	-58 792	-34 764
Tööjõukulud	-15 215	-16 598
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 172	-2 165
Muud ärikulud	11 304	-33 616
Ärikasum (kahjum)	19 637	-997
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	73 267	0
Intressikulud	-31 330	-67 577
Muud finantstulud ja -kulud	46 606	48 620
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	108 180	-19 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 180	-19 954

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Datahouse OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Datahouse OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Datahouse OÜ esitab väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 1900 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara grupile masinad ja seadmed on määratud järgmine kasulik eluiga 3-5 aastat.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalse põhivarana kajastatakse krüptovara ja firmaväärtust. Iga aasta viiakse läbi vara väärtuse test. Vara kasutusväärtuse hindamiseks koostatakse realistlik hinnang antud varaga seotud rahavoogude kohta järgmistel perioodidel ning arvutatakse nende rahavoogude nüüdiseväärtus. Rahavoogude hinnangu aluseks võetakse juhtkonna poolt kinnitatud prognoosid järgmiste perioodide kohta (üldjuhul mitte üle viie aasta). Juhtkonna poolt kinnitatud prognoosidega kaetud perioodidest hilisemate perioodide rahavood tuletatakse, rakendades olemasolevatele prognoosidele realistlikke kasvumäärasid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1900**Finantskohustised**

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi kohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale).

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtja aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast kohalduv regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Seega saab residendist äriühing dividendide tulumaksuga maksustamisel kohaldada madalamat maksumäära 14/86 ja tavamäära 20/80. Soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise jaotamata kasumi väljamakseni, millelt äriühing on maksnud tulumaksu. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Finantsseisundi aruandes ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks loetakse seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	14 265	14 265
Akumuleeritud kulum	-8 101	-8 101
Jääkmaksumus	6 164	6 164
Ostud ja parendused	8 060	8 060
Amortisatsioonikulu	-2 165	-2 165
31.12.2021		
Soetusmaksumus	22 325	22 325
Akumuleeritud kulum	-10 266	-10 266
Jääkmaksumus	12 059	12 059
Ostud ja parendused	1 041	1 041
Amortisatsioonikulu	-3 172	-3 172
31.12.2022		
Soetusmaksumus	23 366	23 366
Akumuleeritud kulum	-13 438	-13 438
Jääkmaksumus	9 928	9 928

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	261 604	30 511	292 115
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	261 604	30 511	292 115
Ostud ja parendused	0	288 000	288 000
Muud muutused	0	-45 789	-45 789
31.12.2021			
Soetusmaksumus	261 604	272 722	534 326
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	261 604	272 722	534 326
Muud muutused		-171 300	-171 300
31.12.2022			
Soetusmaksumus	261 604	101 422	363 026
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	261 604	101 422	363 026

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Helpful OÜ	46 000		46 000		3	EUR	31.12.2024
Kvartal Arenduse OÜ	300 000			300 000	5	EUR	31.12.2029
Kvartal Arenduse OÜ	567 998			567 998	muutuv	EUR	tähtajatu
Betcons OÜ	255 000			255 000	5	EUR	31.12.2029
Helpful OÜ	20 000		20 000		2	EUR	17.11.2026
Kvartal Arenduse OÜ	90 000			90 000	2	EUR	01.03.2041
laen omanikult	319 000			319 000	2	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 597 998		66 000	1 531 998			
Laenukohustised kokku	1 597 998		66 000	1 531 998			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Helpful OÜ	46 000		46 000		3	EUR	31.12.2024
Kvartal Arenduse OÜ	300 000			300 000	5	EUR	31.12.2029
Kvartal Arenduse OÜ	2 186 106			2 186 106	muutuv	EUR	tähtajatu
Betcons OÜ	255 000			255 000	5	EUR	31.12.2029
Helpful OÜ	20 000		20 000		2	EUR	17.11.2026
Kvartal Arenduse OÜ	90 000			90 000	2	EUR	01.03.2041
laen omanikult	339 000			339 000	2	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	3 236 106		66 000	3 170 106			
Laenukohustised kokku	3 236 106		66 000	3 170 106			

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	232 142	145 311
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	58 036	36 328
Kokku tingimuslikud kohustised	290 178	181 639

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2022 oli 290 178 eurot (31. detsember 2021: 181 639 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 232 142 eurot (31. detsembril 2021: 145 311 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 58 036 eurot (31. detsembril 2021: 36 328 eurot).

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	11 440	12 480
Sotsiaalmaksud	3 775	4 118
Kokku tööjõukulud	15 215	16 598
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	829 029	741 670
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 840	17 738
Kokku nõuded ja ettemaksed	856 869	759 408
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 370	-360
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 300	21 500
Kokku võlad ja ettemaksed	39 670	21 140

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	385 000	405 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	212 998	2 831 106
Kokku laenukohustised	597 998	3 236 106

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	903 775	310 000	-500 000	713 775	55 520
Kokku antud laenud	903 775	310 000	-500 000	713 775	55 520

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	713 775	85 301	0	799 076	35 164
Kokku antud laenud	713 775	85 301	0	799 076	35 164

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 000	460 000	-11 000	405 000	1 430
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 865 852	1 505 254	-540 000	2 831 106	66 147
Kokku laenukohustised	1 911 852	1 965 254	-551 000	3 236 106	67 577

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	405 000	0	-20 000	385 000	1 780
Kokku laenukohustised	405 000	0	-20 000	385 000	1 780

MÜÜDUD	2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	0	6 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 738	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 860	0
Kokku müüdid	0	25 598	0

OSTETUD	2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad		62 600	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		27 840	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 736	
Kokku ostetud		92 176	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	11 440	12 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.10.2023

DATAHOUSE OÜ (registrikood: 11091885) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERT VALBET	Juhatuse liige	06.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	181 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 180
Kokku	289 819
Jaotamine	
muu	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	93373	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5241693
E-posti aadress	adm@datahouse.ee