

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Doversoft OÜ

**registrikood:** 10881639

**tänava/talu nimi, Jaama 197-30**  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postsihtnumber:** 50705

**telefon:** +372 7484236

**faks:** +372 7484236

**e-posti aadress:** doversoft@hot.ee

## 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 Nõuded ostjate vastu                | 9  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad    | 9  |
| Lisa 4 Varud                               | 9  |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara                | 10 |
| Lisa 6 Osakapital                          | 10 |
| Lisa 7 Müügitulu                           | 10 |
| Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 11 |
| Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud           | 11 |
| Lisa 10 Tööjõukulud                        | 11 |
| Lisa 11 Seotud osapooled                   | 11 |

## Tegevusaruanne

Osaühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on tööstuskaupade jae- ja hulgimüük.

2011.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 60 010 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

|                                         | <u>2011</u> | <u>2010.a</u> |
|-----------------------------------------|-------------|---------------|
| Müügitulu                               | 60 010      | 68 854        |
| Puhaskasum                              | 3 793       | 778           |
| ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)      | 6           | 1.3           |
| ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100) | 7           | 1.5           |

Firma paljud kliendid asuvad Ida-Virumaal.

Kauba toimetamiseks ostjale kätte kasutame selleks kas oma transporti või transportfirmade teenuseid.

Meie eesmärgiks on järgmisel majandusaastal säilitada müügi püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida turu muutustele.

OÜ Doversoft juhtkonna hinnangul on firma jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Põhikohaga on tööl 1 müügijuht. Palkadeks makstud välja 4 455 eurot. Juhatusel liikmetele pole palka või dividende välja makstud.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatusel liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 5 052         | 13 486        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 26 783        | 26 547        |
| Varud                                        | 26 492        | 13 152        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>58 327</b> | <b>53 185</b> |
| Põhivara                                     |               |               |
| Materiaalne põhivara                         | 2 125         | 3 950         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>2 125</b>  | <b>3 950</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>60 452</b> | <b>57 135</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 6 230         | 6 706         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>6 230</b>  | <b>6 706</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>6 230</b>  | <b>6 706</b>  |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 684         | 2 684         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 268           | 268           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 47 477        | 46 699        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 3 793         | 778           |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>54 222</b> | <b>50 429</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>60 452</b> | <b>57 135</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010       |
|---------------------------------------------|--------------|------------|
| Müügitulu                                   | 60 010       | 68 854     |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -46 732      | -53 909    |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1 810       | -4 349     |
| Tööjõukulud                                 | -5 961       | -5 826     |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -1 825       | -3 950     |
| Muud ärikulud                               | 0            | -17        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>3 682</b> | <b>803</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | 111          | -26        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>3 793</b> | <b>777</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>3 793</b> | <b>777</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 3 682         | 803           |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |               |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 1 825         | 3 950         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>1 825</b>  | <b>3 950</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 640           | 7 232         |
| Varude muutus                                         | -13 341       | -2 705        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -476          | -7 527        |
| Makstud intressid                                     | 0             | -27           |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>-7 670</b> | <b>1 726</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |               |               |
| Laekunud intressid                                    | 111           | 0             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>111</b>    | <b>0</b>      |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |               |               |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -875          | -867          |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                    | 0             | -2 137        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-875</b>   | <b>-3 004</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-8 434</b> | <b>-1 278</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>13 486</b> | <b>14 764</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-8 434</b> | <b>-1 278</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>5 052</b>  | <b>13 486</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 684                       | 268                          | 46 699                      | 49 651 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 778                         | 778    |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 684                       | 268                          | 47 477                      | 50 429 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 3 793                       | 3 793  |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 684                       | 268                          | 51 270                      | 54 222 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Doversoft 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

#### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

#### Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad", lootusetud nõuded kantakse bilansist välja..

#### Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

#### Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euroni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

#### Põhivara grupp Amortisatsioonimäär

Muud masinad ja seadmed 20-40%

#### Rendiarvestus

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

#### Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevad kuulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära.

#### Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

#### Tulude arvestus

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;



- c) Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

#### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Kohustusliku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

#### Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ja investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

## Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 5 907        | 3 671        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>5 907</b> | <b>3 671</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Maksuvõlg  |
| Ettevõtte tulumaks                            | 34         |            |
| Käibemaks                                     |            | 129        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 98         | 95         |
| Sotsiaalmaks                                  | 221        | 253        |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 33         | 32         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>386</b> | <b>509</b> |

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 26 492        | 13 152        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>26 492</b> | <b>13 152</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                    | Kokku   |
|---------------------|--------------------|---------|
|                     | Masinad ja seadmed |         |
| <b>31.12.2009</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 26 662             | 26 662  |
| Akumuleeritud kulum | -18 761            | -18 761 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 7 901              | 7 901   |
|                     |                    |         |
| Amortisatsioonikulu | -3 951             | -3 951  |
|                     |                    |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                    |         |
|                     |                    |         |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 3 950              | 3 950   |
|                     |                    |         |
| Amortisatsioonikulu | -1 825             | -1 825  |
|                     |                    |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                    |         |
|                     |                    |         |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 125              | 2 125   |

## Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     |            | 2 684      |
| Osade arv (tk) |            | 420        |

## Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Eesti                                       | 60 010        | 68 854        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>60 010</b> | <b>68 854</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>60 010</b> | <b>68 854</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| 46181                                       | 60 010        | 68 854        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>60 010</b> | <b>68 854</b> |

## Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2011          | 2010          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal                             | 46 732        | 53 909        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>46 732</b> | <b>53 909</b> |

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2011         | 2010         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 784          | 2 245        |
| Transportkulud                         |              |              |
| Kindlustused, lepingutasud             |              |              |
| Muud                                   | 1 026        | 2 104        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>1 810</b> | <b>4 349</b> |

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2011         | 2010         |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                             | 4 455        | 4 346        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 1 506        | 1 480        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>5 961</b> | <b>5 826</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>1</b>     | <b>1</b>     |

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustustlase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

## Aruande digitaalallkirjad

Doversoft OÜ (registrikood: 10881639) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JELENA TSVEK       | Juhatuse liige     | 15.06.2012           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 47 477        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 3 793         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>51 270</b> |
| Katmine                                      |               |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>51 270</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                         | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude kindlate kaupade vahendamine | 46181      | 60010           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                    | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
| Jelena Tsvek   | 47003032745                               | Jaama 197-30,<br>Tartu linn, Tartu<br>maakond, Eesti | 2684 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                 |
|-----------------|----------------------|
| Telefon         | +372 7484236         |
| Faks            | +372 7484236         |
| E-posti aadress | doversoft@hotmail.ee |