

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Doversoft OÜ

registrikood: 10881639

tänava/talu nimi, Jaama tn 197-30

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50705

telefon: +372 7484236

faks: +372 7484236

e-posti aadress: doversoft@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on kontorikaupade jae- ja hulgimüük.

2022.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 50709 eurot.

Puhaskasum 940 eur.

Firma paljud kliendid asuvad Ida-Virumaal. Kauba toimetamiseks ostjale kätte kasutame selleks kas oma transporti või transportfirmade teenuseid.

OÜ Doversoft juhtkonna hinnangul on firma jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Põhikohaga on tööl 1 müügijuht.

Palkadeks makstud välja 7715eurot.

Juhatuse liikmetele pole palka välja makstud. Juhatus on üheliikmeline.

Juhatuse liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenäh

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 005	11 110
Nõuded ja ettemaksed	3 561	1 032
Varud	14 809	14 777
Kokku käibevarad	28 375	26 919
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	10 225	7 385
Kokku põhivarad	10 225	7 385
Kokku varad	38 600	34 304
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	9 528	6 172
Kokku lühiajalised kohustised	9 528	6 172
Kokku kohustised	9 528	6 172
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 180	20 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	940	4 345
Kokku omakapital	29 072	28 132
Kokku kohustised ja omakapital	38 600	34 304

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	50 709	59 001
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 109	-35 138
Mitmesugused tegevuskulud	-8 297	-9 047
Tööjõukulud	-10 259	-9 569
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-902
Muud ärikulud	-1 104	0
Ärikasum (kahjum)	940	4 345
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	940	4 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	940	4 345

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Doversoft 2023. 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 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, 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 kulutusi. 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:

- Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;

e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulust kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus 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 otsemetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 520	3 520
Ostjatelt laekumata arved	3 520	3 520
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 561	3 561
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 032	1 032
Ostjatelt laekumata arved	1 032	1 032
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 032	1 032

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	3 520	1 032
Ostjate tasumata summad	3 520	1 032
Kokku nõuded ostjate vastu	3 520	1 032

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	41		398
Üksikisiku tulumaks			24
Erisoodustuse tulumaks		13	
Sotsiaalmaks		318	426
Töötuskindlustusmaksed		23	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	354	879

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 709	59 001
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 709	59 001
Kokku müügitulu	50 709	59 001
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46181	50 709	59 001
Kokku müügitulu	50 709	59 001

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 715	7 191
Sotsiaalmaksud	2 545	2 378
Kokku tööjõukulud	10 260	9 569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2024

Doversoft OÜ (registrikood: 10881639) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TSVEK	Juhatuse liige	10.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	940
Kokku	26 120
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 120
Kokku	26 120

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	50709	100.00%	Jah

Sidevahendid

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