

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Doversoft OÜ

**registrikood:** 10881639

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

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihnumber:** 50705

**telefon:** +372 7484236

**faks:** +372 7484236

**e-posti aadress:** [doversoft@hot.ee](mailto:doversoft@hot.ee)

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

## Tegevusaruanne

Osaühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on kontorikaupade jae- ja hulgimüük.  
2015.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 42 344 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2016.a</u>	<u>2015.a</u>
Müügitulu	42 344	52 913
Puhaskasum / kahjum	-6 758	-8 974
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	-12	-13
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	-19	-21

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 5 876 eurot.

Juhatusel liikmetele pole palka välja makstud.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatusel liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 046	4 799
Nõuded ja ettemaksud	2 447	9 305
Varud	28 849	32 035
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>38 342</b>	<b>46 139</b>
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	16 316	20 036
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>16 316</b>	<b>20 036</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>54 658</b>	<b>66 175</b>
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 683	2 684
Võlad ja ettemaksud	7 801	9 876
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>10 484</b>	<b>12 560</b>
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	8 529	11 212
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>8 529</b>	<b>11 212</b>
<b>Kokku kohustised</b>	<b>19 013</b>	<b>23 772</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 451	48 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 758	-8 974
<b>Kokku omakapital</b>	<b>35 645</b>	<b>42 403</b>
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>54 658</b>	<b>66 175</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	42 344	52 913
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 331	-39 649
Mitmesugused tegevuskulud	-7 900	-9 174
Tööjõukulud	-7 821	-8 130
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 720	-3 720
Muud ärikulud	-330	-1 214
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-6 758</b>	<b>-8 974</b>
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-6 758</b>	<b>-8 974</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-6 758</b>	<b>-8 974</b>

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Doversoft 2016 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 äriilistele 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.

Intressitulud 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)

	31.12.2016	31.12.2015
<b>Ostjatelt laekumata arved</b>	<b>2 447</b>	<b>3 306</b>
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>2 447</b>	<b>3 306</b>

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
<b>Müügiks ostetud kaubad</b>	<b>28 849</b>	<b>32 035</b>
<b>Kokku varud</b>	<b>28 849</b>	<b>32 035</b>

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	218	250
Üksikisiku tulumaks	72	146
Sotsiaalmaks	216	353
Töötuskindlustusmaksed	16	25
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>522</b>	<b>774</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Masinad ja seadmed	
<b>31.12.2014</b>		
Soetusmaksumus	24 801	24 801
Akumuleeritud kulum	-1 045	-1 045
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>23 756</b>	<b>23 756</b>
Amortisatsioonikulu	-3 720	-3 720
<b>31.12.2015</b>		
Soetusmaksumus	24 801	24 801
Akumuleeritud kulum	-4 765	-4 765
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>20 036</b>	<b>20 036</b>
Amortisatsioonikulu	-3 720	-3 720
<b>31.12.2016</b>		
Soetusmaksumus	24 801	24 801
Akumuleeritud kulum	-8 485	-8 485
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>16 316</b>	<b>16 316</b>

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 322	6 322
Võlad töövõtjatele	957	957
Maksuvõlad	522	522
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>7 801</b>	<b>7 801</b>
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 147	8 147
Võlad töövõtjatele	955	955
Maksuvõlad	774	774
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>9 876</b>	<b>9 876</b>



## Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2 684	2 684

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 344	52 913
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>42 344</b>	<b>52 913</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>42 344</b>	<b>52 913</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46181	42 344	52 913
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>42 344</b>	<b>52 913</b>

## Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	29 331	39 649
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>29 331</b>	<b>39 649</b>

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	3 782	3 471
Transportkulud	2 723	3 169
Kindlustused, lepingutasud	890	978
Muud	505	1 556
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>7 900</b>	<b>9 174</b>

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 877	6 091
Sotsiaalmaksud	1 944	2 039
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>7 821</b>	<b>8 130</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2017

**Doversoft OÜ (registrikood: 10881639) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TSVEK	Juhatuse liige	06.06.2017

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 758
<b>Kokku</b>	<b>32 693</b>
Katmine	
<b>Kokku</b>	<b>32 693</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	42344	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jelena Tsvek	47003032745	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

## Sidevahendid

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