

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Doversoft OÜ

registrikood: 10881639

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

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on kontorikaupade jae- ja hulgimüük.
2014.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 57 155 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2014.a</u>	<u>2013.a</u>	
Müügitulu	57 156	62 563	
Puhaskasum	1 107	-8 995	
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	1.41	-15	
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	2.34	-17	

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 529eurot.

Juhatusel liikmetele pole palka välja makstud.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatusel liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	7 661	12 171
Nõuded ja ettemaksed	9 160	6 754
Varud	37 918	41 147
Kokku käibevara	54 739	60 072
Põhivara		
Materiaalne põhivara	23 756	416
Kokku põhivara	23 756	416
Kokku varad	78 495	60 488
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 615	0
Võlad ja ettemaksed	10 607	10 218
Kokku lühiajalised kohustused	13 222	10 218
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 896	0
Kokku pikaajalised kohustused	13 896	0
Kokku kohustused	27 118	10 218
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 318	56 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 107	-8 995
Kokku omakapital	51 377	50 270
Kokku kohustused ja omakapital	78 495	60 488

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	57 156	62 563
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 281	-41 423
Mitmesugused tegevuskulud	-10 653	-22 212
Tööjõukulud	-7 368	-7 691
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 045	0
Muud ärikulud	-702	-232
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 107	-8 995
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 107	-8 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 107	-8 995

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 107	-8 995
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 045	0
Kokku korrigeerimised	1 045	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 406	17 358
Varude muutus	3 221	-4 564
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-389	805
Kokku rahavood äritegevusest	2 578	4 604
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 088	-416
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 088	-416
Kokku rahavood	-4 510	4 188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 171	7 983
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 510	4 188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 661	12 171

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	268	56 313	59 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 995	-8 995
31.12.2013	2 684	268	47 318	50 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 107	1 107
31.12.2014	2 684	268	48 425	51 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Doversoft 2014 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	6 319	6 754
Kokku nõuded ostjate vastu	6 319	6 754

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	37 918	41 147
Kokku varud	37 918	41 147

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 843		394
Üksikisiku tulumaks		140	145
Sotsiaalmaks		330	330
Töötuskindlustusmaksed		27	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 843	497	899

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	26 662	26 662
Akumuleeritud kulum	-26 662	-26 662
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	416	416
31.12.2013		
Soetusmaksumus	416	416
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	416	416
Ostud ja parendused	24 385	24 385
Amortisatsioonikulu	-1 045	-1 045
31.12.2014		
Soetusmaksumus	24 801	24 801
Akumuleeritud kulum	-1 045	-1 045
Jääkmaksumus	23 756	23 756

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 185	9 185
Võlad töövõtjatele	925	925
Maksuvõlad	497	497
Kokku võlad ja ettemaksed	10 607	10 607
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 401	8 401
Võlad töövõtjatele	918	918
Maksuvõlad	899	899
Kokku võlad ja ettemaksed	10 218	10 218

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2 684	2 684

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 156	62 563
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 156	62 563
Kokku müügitulu	57 156	62 563
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46181	57 156	62 563
Kokku müügitulu	57 156	62 563

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	36 281	41 423
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	36 281	41 423

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	3 132	2 089
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	20 000
Transportkulud	4 887	0
Kindlustused, lepingutasud	415	95
Muud	2 219	28
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 653	22 212

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 529	5 753
Sotsiaalmaksud	1 839	1 939
Kokku tööjõukulud	7 368	7 692
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: 01.06.2015

Doversoft OÜ (registrikood: 10881639) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TSVEK	Juhatuse liige	15.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 107
Kokku	48 425

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	57155	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

Sidevahendid

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