

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Doversoft OÜ

registrikood: 10881639

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

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on kontorikaupade jae- ja hulgimüük.
2012.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 58 659 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2012</u>	<u>2011a</u>
Müügitulu	58 659	60 010
Puhaskasum	7 343	3 793
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	10	6
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	3	7

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 4951eurot.

Juhatusel liikmetele pole palka välja makstud.

Aasta lõpus on väljamakstud dividendid summas 2300 eurot.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatusel liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	7 983	5 052
Nõuded ja ettemaksed	24 112	26 783
Varud	36 583	26 492
Kokku käibevara	68 678	58 327
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	2 125
Kokku põhivara	0	2 125
Kokku varad	68 678	60 452
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 413	6 230
Kokku lühiajalised kohustused	9 413	6 230
Kokku kohustused	9 413	6 230
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 970	47 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 343	3 793
Kokku omakapital	59 265	54 222
Kokku kohustused ja omakapital	68 678	60 452

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	58 659	60 010
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 480	-46 732
Mitmesugused tegevuskulud	-2 098	-1 810
Tööjõukulud	-6 652	-5 961
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 125	-1 825
Ärikasum (kahjum)	7 304	3 682
Finantstulud ja -kulud	650	111
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 954	3 793
Tulumaks	-611	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 343	3 793

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 304	3 682
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 125	1 825
Kokku korrigeerimised	2 125	1 825
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 671	640
Varude muutus	-10 091	-13 341
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 183	-476
Kokku rahavood äritegevusest	5 192	-7 670
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	650	111
Kokku rahavood investeerimistegevusest	650	111
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-611	-875
Makstud dividendid	-2 300	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 911	-875
Kokku rahavood	2 931	-8 434
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 052	13 486
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 931	-8 434
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 983	5 052

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	47 477	50 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 793	3 793
31.12.2011	2 684	268	51 270	54 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 343	7 343
Makstud dividendid			-2 300	-2 300
31.12.2012	2 684	268	56 313	59 265

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Doversoft 2012 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 112	5 907
Kokku nõuded ostjate vastu	4 112	5 907

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	611	
Käibemaks	346	34
Üksikisiku tulumaks	147	98
Sotsiaalmaks	297	221
Töötuskindlustusmaksed	37	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 438	386

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	36 583	26 492
Kokku varud	36 583	26 492

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	26 662	26 662
Akumuleeritud kulum	-22 712	-22 712
Jääkmaksumus	3 950	3 950
Amortisatsioonikulu	-1 825	-1 825
31.12.2011		
Soetusmaksumus	26 662	26 662
Akumuleeritud kulum	-24 537	-24 537
Jääkmaksumus	2 125	2 125
Amortisatsioonikulu	-2 125	-2 125
31.12.2012		
Soetusmaksumus	26 662	26 662
Akumuleeritud kulum	-26 662	-26 662
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2 684	2 684

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 659	60 010
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 659	60 010
Kokku müügitulu	58 659	60 010
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46181	58 659	60 010
Kokku müügitulu	58 659	60 010

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	40 480	46 732
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 480	46 732

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	1 969	784
Transportkulud		
Kindlustused, lepingutasud	96	0
Muud	33	1 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 098	1 810

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 951	4 455
Sotsiaalmaksud	1 701	1 506
Kokku tööjõukulud	6 652	5 961
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2013

Doversoft OÜ (registrikood: 10881639) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TSVEK	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 343
Kokku	56 313
Jaotamine	
Kokku	56 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	58659	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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