

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Doversoft OÜ

registrikood: 10881639

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

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthumber: 50705

maakond: Tartu maakond

telefon: 7484236

faks:

e-posti aadress: doversoft@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on tööstuskaupade jae- ja hulgimüük.

2010.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 1077 333 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>20010</u>	<u>2009.a</u>
Müügitulu	1 077 333	1 272 580
Puhaskasum	12 157	-30 621
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	1.35 %	-2.9
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	1.54 %	-4

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 68 004 krooni. Juhatusel liikmetele pole palka või dividende välja makstud.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatusel liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Doversoft OÜ 31.12.10 finantsseisundit ning perioodi 01.01.10 – 31.12.10 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Doversoft OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	211 016	230 989
Nõuded ja ettemaksed	415 372	528 531
Varud	205 763	163 441
Kokku käibevara	832 151	922 961
Põhivara		
Materiaalne põhivara	61 808	123 616
Kokku põhivara	61 808	123 616
Kokku varad	893 959	1 046 577
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused		46 997
Võlad ja ettemaksed	104 928	
Kokku lühiajalised kohustused	104 928	46 997
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		222 706
Kokku pikaajalised kohustused		222 706
Kokku kohustused	104 928	269 703
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	730 674	761 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 157	-30 621
Kokku omakapital	789 031	776 874
Kokku kohustused ja omakapital	893 959	1 046 577

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 077 333	1 272 580
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-843 485	-1 046 515
Mitmesugused tegevuskulud	-68 051	-64 708
Tööjõukulud	-91 156	-92 388
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-61 808	-86 167
Muud ärikulud	-264	-24 724
Ärikasum (-kahjum)	12 569	-41 922
Finantstulud ja -kulud	-412	11 301
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 157	-30 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 157	-30 621

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 569	-41 922
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61 808	86 167
Kokku korrigeerimised	61 808	86 167
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	113 159	-283 825
Varude muutus	-42 322	-22 615
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-117 778	30 445
Makstud intressid	-417	-6 756
Kokku rahavood äritegevusest	27 019	-238 506
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	5	18 057
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	18 057
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-13 565	-79 573
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-33 432	-54 988
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 997	-134 561
Kokku rahavood	-19 973	-355 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	230 989	585 999
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 973	-355 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	211 016	230 989

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	4 200	761 295	807 495
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-30 621	-30 621
31.12.2009	42 000	4 200	730 674	776 874
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			12 157	12 157
31.12.2010	42 000	4 200	742 831	789 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Doversoft 2010 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 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	57 440	125 599
Kokku nõuded ostjate vastu	57 440	125 599

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 023	2 924
Üksikisiku tulumaks	1 487	1 487
Sotsiaalmaks	3 960	3 960
Töötuskindlustusmaksed	504	504
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 974	8 875

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	205 763	163 441
Kokku varud	205 763	163 441

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	417 168	417 168
Akumuleeritud kulum	-207 385	-207 385
Jääkmaksumus	209 783	209 783
Amortisatsioonikulu	-86 167	-86 167
31.12.2009		
Soetusmaksumus	417 168	417 168
Akumuleeritud kulum	-293 552	-293 552
Jääkmaksumus	123 616	123 616
Amortisatsioonikulu	-61 808	-61 808
31.12.2010		
Jääkmaksumus	61 808	61 808

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	420	420

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 077 333	1 272 580
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 077 333	1 272 580
Kokku müügitulu	1 077 333	1 272 580
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
46181	1 077 333	1 272 580
Kokku müügitulu	1 077 333	1 272 580

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	843 485	1 046 515
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	843 485	1 046 515

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	35 137	18 309
Transportkulud		41 987
Kindlustused, lepingutasud		0
Muud	32 914	4 412
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 051	64 708

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	68 004	68 948
Sotsiaalmaksud	23 152	23 440
Kokku tööjõukulud	91 156	92 388
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

Doversoft OÜ (registrikood: 10881639) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TSVEK	Juhatuse liige	29.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	730 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 157
Kokku	742 831
Katmine	
Kokku	742 831

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	1077333	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	42000 EEK

Sidevahendid

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