

TARTU MAAKOHUS
REGISTRICAMOND
SISSE TULNUD

13.06.2008

17h:82689
ES.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OÜ DOVERSOFT
Aadress	Jaama 197-30 Tartu 50705 Eesti Vabariik
Telefon	7 484 236
Faks	7 484 236
Reg. nr.	10881639
E-mail	doversoft@hotmail.ee
Majandusaasta algus	01.jaanuar.2007
Majandusaasta lõpp	31.detsember.2007
Põhitegevusala	Paberi ja paberikaupade vahendamine (EMTAK kood 46181)

SISUKORD

	<u>lk</u>
MAJANDUSAASTA ARUANNE	
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
LISAD:	
Kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 2 Maksud	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Völakohustused	13
Lisa 6 Omakapital	14
Lisa 7 Müügitulu	14
Lisa 8 Kaubad, toore , materjal	14
Lisa 9 Mitmesuguse tegevuskulud	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OSANIKE NIMEKIRI

Juhatuseliige

/Jelena Tsvetk/

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on tööstuskaupade jae- ja hulgimüük.
2007.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 1 958 394 krooni, olles sellega 20 % väiksem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2007.a</u>	<u>2006.a</u>
Müügitulu	1 958 394	2 424 760
Puhaskasum	133 286	102 204
Kasumi kasv	25 %	-40 %
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	11 %	12,2 %
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	18 %	16,37 %

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 58 753 krooni. Juhatuse liikmetele pole palka või dividende välja makstud.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatuse liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

Jelena Tsvek

Juhatuse liige

Juhatuse liige

/Jelena Tsvek/

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

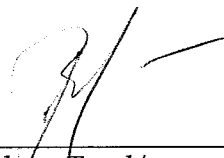
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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 31.12.07 finantsseisundit ning perioodi 01.01.07 – 31.12.07 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Doversoft OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

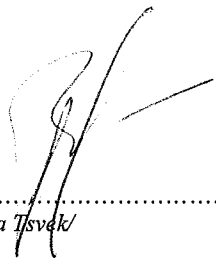
Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige



/Jelena Tsvek/

Juhatuse liige


/Jelena Tsvek/

BILANSS (kroonides)

<u>AKTIVA</u> <u>(varad)</u>	<u>Lisa</u> <u>Nr</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		463 755	333 330
Nõuded ja ettemaksud			
Ostjate tasumata summad	1	147 187	177 325
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	55	17 944
Muud lühiajalised nõuded		180 000	250 000
Kokku		327 242	445 269
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	3	112 346	57 549
Kokku		112 346	57 549
KÄIBEVARA KOKKU		903 343	836 148
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	4	295 950	379 383
Kokku		295 950	379 383
PÕHIVARA KOKKU		295 950	379 383
AKTIVA (varad) KOKKU		1 199 293	1 215 531

Juhatuse liige

/Jelena Tsyek/

<u>PASSIVA</u> <u>(kohustused ja omakapital)</u>	<u>Lisa</u> <u>Nr</u>	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmistel perioodil	5	125 046	120 887
Kokku		125 046	120 887
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		103 196	132 316
Võlad töövõtjatele		13 248	14 964
Maksuvõlad	2	10 975	7 713
Kokku		127 419	154 993
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		252 465	275 880
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad	5	97 084	175 537
Pikaajalised kapitalirendimaksed	5	92 936	140 592
Kokku		190 020	316 129
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	5	190 020	316 219
KOHUSTUSED KOKKU		442 485	592 009
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital / osakapital nimiväärtuses	6	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital	6	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6	577 322	475 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6	133 286	102 204
OMAKAPITAL KOKKU		756 808	623 522
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		1 199 293	1 215 531

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	<u>Lisa</u> <u>Nr</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Äritulud			
Müügitulu	7	1 958 394	2 424 760
Muud äritulud		0	470
Kokku äritulud		1 958 394	2 425 231
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused	8	1 497 511	1 854 163
Muud tegevuskulud	9	128 668	118 148
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		58 753	62 445
b) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		19 572	20 796
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	83 433	238 132
Muud ärikulud		15 352	9 761
Kokku ärikulud		1 803 289	2 303 445
Ärikasum (-kahjum)		155 105	121 786
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud		2 859	2 938
b) intressikulud		- 24 678	- 22 520
Kokku finantstulud ja -kulud		- 21 819	- 19 582
Kasum (kahjum) majandustegevusest		133 286	102 204
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		133 286	102 204

Juhatuses liige
/Jelena Tsvek/

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	<u>Lisa nr.</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		155 105	121 786
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	4	83 433	290 952
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		118 027	39 559
Varude muutus	3	-54 797	1 686
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-27 574	- 13 368
Makstud intressid		- 24 678	- 22 520
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:		249 516	418 095
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid		2 859	2 938
Materiaalse põhivara soetus	4	0	- 389 831
Materiaalse põhivara müük	4	0	294 506
KOKKURAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST:		2 859	- 92 387
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed	5	-72 425	- 65 693
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		- 49 525	- 199 714
KOKKURAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:		- 121 950	- 265 407
RAHAVOOD KOKKU		130 425	60 301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		333 330	273 029
Raha ja raha ekvivalentide muutus		130 425	60 301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		463 755	333 330

Juhatuse liige
/Jelena Tšvek/

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 1.septembril 2005	42 000	4 200	475 118	521 318
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	102 204	102 204
Saldo 31.detsembril 2006	42 000	4 200	577 322	623 522
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	133 286	133 286
Saldo 31.detsember 2007	42 000	4 200	710 608	756 808

Juhatuse liige

/Jelena Tsvek/

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Doversoft 2007. 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 soetatismaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv 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 1. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad olid bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel on iga arve laekumise tõenäoliselt hinnatud eraldi.

Nõuded ostjate vastu olid aruandeaasta lõpuks 177 325 krooni.

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	<u>31.detsember 2007</u>		<u>31.detsember 2006</u>	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	6 609	16 839	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 122	0	1 983
Sotsiaalmaks	0	3 168	0	5 577
Töötuskindlustusmaks	0	76	0	153
Kokku	0	10 975	16 839	7 713

Bilansiss kajastub maksudelt intressi ettemaks summas 55 krooni.

Lisa 3. Varud

	<u>31.detsember 2007</u>	<u>31.detsember 2006</u>
Müügiks ostetud kaubad	112 346	57 549
Kokku	112 346	57 549

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul need masinad, seadmed ja inventar, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhataja otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka koheselt soetamisel.

Põhivara jääkmaksumuse muutuse analüüs on toodud järgnevas tabelis.

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.06	427 591	427 591
Soetused		
Müüdud ja mahakantud	- 10423	- 10 423
Soetusmaksumus 31.12.07	417 168	417 168
Akumuleeritud kulum 31.12.06	- 48 208	- 48 208
Amortisatsioonikulu	-83433	- 83433
Müüdud põhivara kulum	10 423	10 423
Akumuleeritud kulum 31.12.07	- 121 218	- 121 218
Jääkmaksumus 31.12.06	379 383	379 383
Jääkmaksumus 31.12.07	295 950	295 950

Juhatuse liige
/Jelena Tsvek/

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras üks sõiduauto:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.07		
Soetusmaksumus	389 830	389 830
Akumuleeritud kulum	116 949	116 949
Jääkmaksumus	272 881	272 881

Lisa 5. Võlakohustused

31.detsember 2007

31.detsember 2006

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed
järgmistel perioodil
Kohustuste pikaajaline osa

77 317

72 427

97 084

174 401

Kokku

174 401

246 828

Pikaajalised kohustused koosnevad 31.12.2007.a seisuga järgmistest kohustustes

Pikaajaline pangalaen

Pikaajaline võlakohustus	Saldo 31.12.07	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Kohustuse lõppemine	Intressi- määr
Investeeringislaen					
Leping 04-074823-JI	174 401	77 317	97 084	02.2010	3,5 %

Laenu intressimääradele lisandub Euro 6 kuu EURIBOR.

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus Masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.07	140 664	140 664
sh maksetähtajaga kuni 1 aasta	47 728	47 728
sh maksetähtajaga kuni 1-5 aastat	92 936	92 936
Aruandeperioodi maksed	49 525	49 525
Aruandeperioodi intressikulu	8 801	8 801
Keskmine intressimäär	17 %	17 %
Alusvaluuta	EEK	EEK

Lisa 6. Omakapital

Doversoft OÜ osakapitali suurus on 42000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.07 moodustas 710 608 krooni (2006. aastal 577 322 krooni). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 561 745 krooni (2006 aastal 450 329 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 148 863 krooni (2006 aastal 126 993 krooni).

Lisa 7. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade lõikes:

	<u>2007.aasta</u>	<u>2006.aasta</u>
Eesti	1 958 394	2 424 760
Tegevusalade lõikes:		
	<u>2007.aasta</u>	<u>2006.aasta</u>
Paberi ja paberkaupade vahendamine (EMTAK kood 46181)	1 958 394	2 424 760
Kokku	1 958 394	2 424 760

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Kaubad müügiks	1 497 511	1 854 163
Kokku	1 497 511	1 854 163

Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Veoteenus, autoremont ja kütusekulu	58 259	53 786
Kindlustused, riigilõivud, lepingutasud	21 733	16 164
Arvutite – ja võrgu hooldus	25 447	13 969
Postiteenused	15 100	11 769
Kontoriinventaar ja kantsleitarbed	3 757	7 391
Telefonikulud	1 174	1 713
Muud kulud	3 198	13 356
Kokku	128 668	118 148

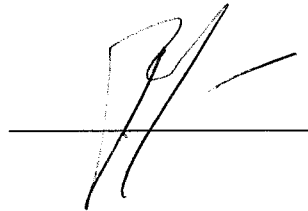
Majandusaasta aruande allkirjad

Doversoft OÜ juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Osanike üldkoosolek on käesoleva aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku oma 30.mai 2008 otsusega kinnitanud.

Doversoft OÜ juhatus:

Juhatuseliige Jelena Tsvek



30.05.2008

Juhatuseliige

/Jelena Tsvek

Doversoft OÜ kasumi jaotamise ettepanek

Aruandeaasta lõpu 31.12.07 seisuga on Doversoft OÜ

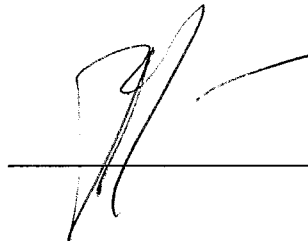
-	eelmiste perioodide jaotamata kasum	577 322
-	aruandeperioodi puhaskasum	133 286

Juhatuse ettepanek vaba kasumi jaotamiseks on alljärgnev:

-	jätta osaühingu kasutusse	710 608
---	---------------------------	---------

Doversoft OÜ juhatus:

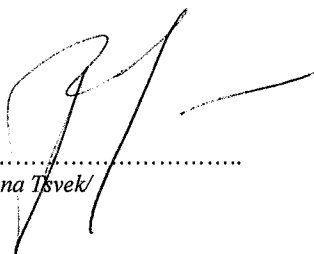
Juhatuse liige Jelena Tsvek



30.05.2008

Juhatuse liige

/Jelena Tsvek/



Tartu Linnakohtu Registriosakond
Kalevi 1, Tartu

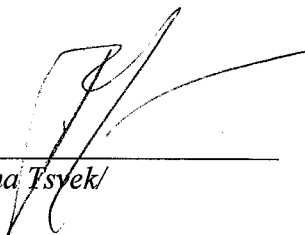
Doversoft OÜ
Registrikood 10881639

Osanike nimekiri 2007 majandusaasta aruande juurde 30.05.08 seisuga

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa suurus	Osaluse %
Jelena Tsvek	Jaama 197-30 Tartu Tartumaa	47003032745	40 000	100 %

Doversoft OÜ juhatus:

Juhatuses liige



/Jelena Tsvek/

30.05.2008