

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

20.06.2006

16 h. 59816

El.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.jaanuar.2005
Aruandeaasta lõpp: 31.detsember.2005

Ärinimi: DOVERSOFT OÜ
Registrikood: 10881639

Aadress: Jaama 197-30
Tartu 50705
Eesti Vabariik

Sidevahendid: telefon 7 484 236
faks 7 484 236

Põhitegevusala: Tööstuskaupade jae-, hulgi- ja komisjonikaubandus

Juhatuse liikmed: Jelena Tsvek

Lisatud dokumendid: Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

SISUKORD

20.06.2006

lk

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	9
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 2 Maksud	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Võlakohustused	13
Lisa 7 Omakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	13

Majandusaasta aruande allkirjad	14
---------------------------------------	----

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OSANIKE NIMEKIRI

TARTU MAAKORUS
REGISTRISAKOND
SISSE TULENUD

20.06.2006

TEGEVUSARUANNE

Osatühing Doversoft kanti äriregistrisse 19. septembril 2002.a.

Põhitegevusaladeks on tööstuskaupade jae- ja hulgimüük.

2005.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 2 293 000 krooni. Seejures langes kaubamüük aastaga 6%. Samas suurenes ettevõtte puhaskasum, selle pärast, et 2005.aastal firmal kadusid kasutusrendikulud. Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 294 506 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2005.a	2004.a
Müügitulu	2 293 000	2 419 128
Tulu kasv	-6 %	-4 %
Puhaskasum	257 937	116 713
Kasumi kasv	120%	12%
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	25,86 %	13,90 %
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	49,48 %	13,84 %

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 45 600 krooni. Juhatuse liikmetele pole palka või dividende välja makstud.

Juhatus on üheliikmeline.

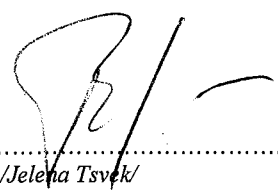
Juhatuse liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

Jelena Tsvek



Juhatuse liige

Juhatuse liige
/Jelena Tsvek/



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIGESKONN
SISSE TULENUD

20.06.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

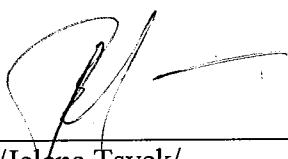
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

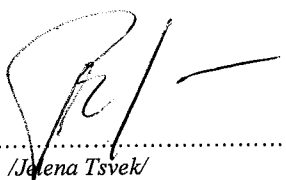
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Doversoft OÜ 31.12.05 finantsseisundit ning perioodi 01.01.05 – 31.12.05 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Doversoft OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige


/Jelena Tsvek/

Juhatuse liige


/Jelena Tsvek/

20.06.2006

BILANSS (kroonides)

<u>AKTIVA</u> <u>(varad)</u>	<u>Lisa</u> <u>Nr</u>	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		273 029	127 236
Nõuded ja ettemaksud			
Ostjate tasumata summad	1	164 730	211 203
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	98	835
Muud lühiajalised nõuded		320 000	370 000
Kokku		484 828	370 835
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	3	59 235	130 329
Kokku		59 235	130 329
KÄIBEVARA KOKKU		817 092	839 513
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	4	180 177	3 475
Kokku		180 177	3 475
PÕHIVARA KOKKU		180 177	3 475
AKTIVA (varad) KOKKU		997 269	843 078

<u>PASSIVA</u> <u>(kohustused ja omakapital)</u>	<u>Lisa</u> <u>Nr</u>	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
TARTU MAAKOHUS REGISTRATSAROND SISSE TULNUD 20.06.2006			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmistel perioodil	6	65 694	62 760
Kokku		65 694	62 760
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		152 315	192 353
Võlad töövõtjatele		7 268	7 167
Maksuvõlad	2	8 308	9 827
Saadud ettemaksed		470	0
Kokku		168 361	209 347
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		234 055	272 107
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad	6	241 896	307 590
Kokku		241 896	307 590
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		241 896	307 590
KOHUSTUSED KOKKU		475 951	579 697
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital / osakapital nimiväärtuses	7	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital	7	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7	217 181	100 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7	257 937	116 713
OMAKAPITAL KOKKU		521 318	263 381
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		997 269	843 078

20.06.2006

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	<u>Lisa</u> <u>Nr</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Äritulud			
Müügitulu	8	2 293 000	2 419 128
Muud äritulud		47	0
Kokku äritulud		2 293 047	2 419 128
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		1 816 799	1 994 674
Muud tegevuskulud		26 367	159 643
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		45 600	41 982
b) sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		15 268	14 067
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	110 856	4 164
Muud ärikulud		0	55 960
Kokku ärikulud		2014 890	2 270 490
Ärikasum (-kahjum)		278 157	148 638
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud		- 20 220	-31 925
Kokku finantstulud ja -kulud		- 20 220	- 31 925
Kasum (kahjum) majandustegevusest		257 937	116 713
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		257 937	116 713

Juhatuseliige
/Jelena Tsvek/

20.06.2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	<u>Lisa nr.</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		278 157	148 638
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	117 804	4 164
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		97 210	-495 264
Varude muutus	3	71 094	-78 572
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		- 40 987	70 001
Makstud intressid		-21 521	-32 067
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:		501 757	-383 100
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid		1 301	142
Materiaalse põhivara soetus	4	- 294 506	0
KOKKU RAHAVOOD		-293 205	142
INVESTEERIMISTEGEVUSEST:			
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6	0	420 000
Laenude tagasimaksed	6	- 62 759	-94 650
KOKKU RAHAVOOD		- 62 759	325 350
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST:			
RAHAVOOD KOKKU		145 793	-57 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
		127 236	184 844
Raha ja raha ekvivalentide muutus		145 793	-57 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		273 029	127 236

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

20.06.2006

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 1.septembril 2003	42 000	0	104 668	146 668
Reservkapitali moodustamine	0	4 200	-4 200	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	116 713	116 713
Saldo 31.detsembril 2004	42 000	4 200	217 181	263 381
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	257 937	257 937
Saldo 31.detsember 2005	42 000	4 200	475 118	521 318

Juhatusel liige

/Jelena Tsvet

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

20.06.2006

Kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Doversoft 2005. 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 aastast 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.

Juhatusel liige

/Jelena Tsvetkova/

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 kuulavas 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 äriliste 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 164 730 krooni.

TARTU MAARKOHUS
REGISTRIOLAKOND
SISSE TULNUD

20.06.2006

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	<u>31.detsember 2005</u>		<u>31.detsember 2004</u>	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	4 806	0	6 097
Üksikisiku tulumaks	0	904	0	1 109
Sotsiaalmaks	0	2 508	0	2 508
Töötuskindlustusmaks	0	90	0	113
Kokku	0	8 308	0	9 827

Bilansiss kajastub maksudelt intressi ettemaks summas 98 krooni.

Lisa 3. Varud

	<u>31.detsember 2005</u>	<u>31.detsember 2004</u>
Müügiks ostetud kaubad	59 235	130 329
Kokku	59 235	130 329

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 31.12.04	10 423	10 423
Soetused	294 506	294 506
Soetusmaksumus 31.12.05	304 929	304 929
Akumuleeritud kulum 31.12.04	- 6 948	- 6 948
Amortisatsioonikulu	- 117 804	- 117 804
Akumuleeritud kulum 31.12.05	- 124 752	- 124 752
Jääkmaksumus 31.12.04	7 639	7 639
Jääkmaksumus 31.12.05	180 177	180 177

TARTU MAARAHJUS
REGISTRIGAROND
SISSE TULNUD

Lisa 5. Kasutusrent

Ettevõtte lõpetas kasutusrendi tingimustel sõiduauto.

20.06.2006

2005.a oli auto kasutusrendilepingust tulenev rendikulu kokku 55 701 krooni. :

	31.12.2005	31.12.2004
Järgmiste perioodide rendikulu	0	119 060
mittekatkestatavatest rendilepingutest		
sh kuni 1 aasta	0	56 800
sh 1 – 5 aastat	0	62 260

Lisa 6. Võlakohustused

31.detsember 2005

31.detsember 2004

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed

järgmistel perioodil

65 694

62 760

Kohustuste pikaajaline osa

241 896

307 590

Kokku

307 590

370 350

Pikaajalised kohustused koosnevad 31.12.2005.a seisuga järgmistest kohustustest

Pikaajaline pangalaen

Pikaajaline	Saldo	12 kuu	1-5 aasta	Kohustuse	Intressi-
Võlakohustus	31.12.04	jooksul	jooksul	lõppemine	määr
Hansapanga					
Laenuleping	307 590	65 694	241 896	16.02.2010	3,5%

Laenu intressimäärale lisandub Euro 6 kuu EURIBOR.

Lisa 7. Omakapital

Doversoft OÜ osakapitali suurus on 42000 krooni.

Lisa 8. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade lõikes:

	<u>2005.aasta</u>	<u>2004.aasta</u>
Eesti	2 293 000	2 419 128

Tegevusalade lõikes:

	<u>2005.aasta</u>	<u>2004.aasta</u>
Kaubad	2 293 000	2 419 128
Kokku	2 293 000	2 419 128

Juhatusel liige
/Jelena Tsvek/

TARTU MAÄKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TOLNUD

20.06.2006

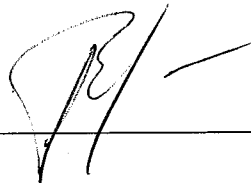
Majandusaasta aruande allkirjad

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

Osanike üldkoosolek on käesoleva aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku oma 05.mai 2006 otsusega kinnitanud.

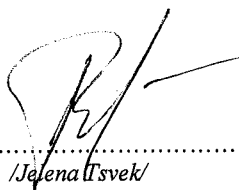
Doversoft OÜ juhatus:

Juhatuseliige Jelena Tsvek



05.05.2006

Juhatuseliige


/Jelena Tsvek/

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

20.06.2006

Doversoft OÜ kasumi jaotamise ettepanek

Aruandeaasta lõpu 31.12.05 seisuga on Doversoft OÜ

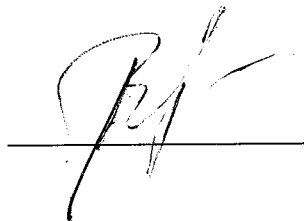
-	eelmiste perioodide jaotamata kasum	217 181
-	aruandeperioodi puhaskasum	257 938

Juhatuse ettepanek vaba kasumi jaotamiseks on alljärgnev:

-	jätta osaühingu kasutusse	475 119
---	---------------------------	---------

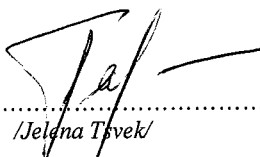
Doversoft OÜ juhatus:

Juhatuse liige Jelena Tsvek



05.05.2006

Juhatuse liige


/Jelena Tsvek/

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIKAMOND
SISSE TULNUD

20.06.2006

OU Doversoft
Osavike nimelisi:

Yelene Tsoek 47003092745

Yoono 197-30, 50705

OSADUUKUUS: 412.000 EEK

