

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 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.
2015.aastal moodustas OÜ Doversoft müügitulu 52 913eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2015.a</u>	<u>2014.a</u>	
Müügitulu	52 913	57 156	
Puhaskasum / kahjum	-8 974	1 107	
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	-13	1.41	
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	-21	2.34	

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 6 091eurot.

Juhatusel liikmetele pole palka välja makstud.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhatusel liikmetele lahkumiskompensatsiooni ettenähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 799	7 661
Nõuded ja ettemaksed	9 305	9 160
Varud	32 035	37 918
Kokku käibevara	46 139	54 739
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 036	23 756
Kokku põhivara	20 036	23 756
Kokku varad	66 175	78 495
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 684	2 615
Võlad ja ettemaksed	9 876	10 607
Kokku lühiajalised kohustused	12 560	13 222
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 212	13 896
Kokku pikaajalised kohustused	11 212	13 896
Kokku kohustused	23 772	27 118
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 425	47 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 974	1 107
Kokku omakapital	42 403	51 377
Kokku kohustused ja omakapital	66 175	78 495

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	52 913	57 156
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 649	-36 281
Mitmesugused tegevuskulud	-9 174	-10 653
Tööjõukulud	-8 130	-7 368
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 720	-1 045
Muud ärikulud	-1 214	-702
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 974	1 107
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 974	1 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 974	1 107

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 974	1 107
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 720	1 045
Kokku korrigeerimised	3 720	1 045
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-145	-2 406
Varude muutus	5 881	3 221
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-731	-389
Makstud intressid	-397	0
Kokku rahavood äritegevusest	-646	2 578
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 088
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 088
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 216	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 216	0
Kokku rahavood	-2 862	-4 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 661	12 171
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 862	-4 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 799	7 661

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 974	-8 974
31.12.2015	2 684	268	39 451	42 403

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Doversoft 2015 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 306	6 319
Kokku nõuded ostjate vastu	3 306	6 319

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	32 035	37 918
Kokku varud	32 035	37 918

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	250	2 843	
Üksikisiku tulumaks	146		140
Sotsiaalmaks	353		330
Töötuskindlustusmaksed	25		27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	774	2 843	497

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-3 720	-3 720
31.12.2015		
Soetusmaksumus	24 801	24 801
Akumuleeritud kulum	-4 765	-4 765
Jääkmaksumus	20 036	20 036

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 147	8 147
Võlad töövõtjatele	955	955
Maksuvõlad	774	774
Kokku võlad ja ettemaksed	9 876	9 876
	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2 684	2 684

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 913	57 156
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 913	57 156
Kokku müügitulu	52 913	57 156
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46181	52 913	57 156
Kokku müügitulu	52 913	57 156

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	39 649	36 281
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 649	36 281

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	3 471	3 132
Transportkulud	3 169	4 887
Kindlustused, lepingutasud	978	415
Muud	1 556	2 219
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 174	10 653

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 091	5 529
Sotsiaalmaksud	2 039	1 839
Kokku tööjõukulud	8 130	7 368
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: 27.05.2016

Doversoft OÜ (registrikood: 10881639) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TSVEK	Juhatuse liige	08.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 974
Kokku	39 451
Jaotamine	
Kokku	39 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	52913	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