

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Doordec

registrikood: 11899541

tänav a nimi, Rehepapi tee 27

maja number:

küla: Soinaste küla

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61709

telefon: +372 7385055, +372 5161075

e-posti aadress: doordec@doordec.ee

veebilehe aadress: www.doordec.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Laenukohustised	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 13 Osakapital	19
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Doordec OÜ on 2010. a. asutatud tootmisettevõte. Tooteportfelli kuuluvad terasest silemetalluksed profiiluksed, mittekandvad seinad ja seinaosad, klaasfassaadid ja nende elemendid. Tooted vastavad tulepüsivusele kuni EI₂-90 ja klassifitseeruvad kehtestatud nõuetele, omame vastavaid sertifikaate. Välis piirdesse valmistatavatele toodetele väljastame CE märgistuse. Ettevõtte põhilisteks klientideks on ehitus- ja kinnisvara ettevõtted ning edasimüüjad. Oma osa moodustavad ka korteriühistud ja erakliendid.

2022. aasta oli ettevõtte jaoks ajalooliselt parim aasta, kasvasid nii tootmismahd, müügitulu kui ka kasum. Kiire ja operatiivne reageerimine hinnatõusudele, COVID-19 viiruse levikuga seotud väljakutsetega tegelemine ning ettevõtte siseste protsesside ajakohastamine toetasid edukalt eesmärkide täitmist.

Müügitegevuse võtmesõnaks on jätkuvalt eksportturgude arendamine. Põhitegevuse müügi käive aastal 2022 oli 7,3 miljonit eurot, millest 50,5% realiseeriti Eesti turule ja 49,5% moodustas eksport. Meie tugevuseks on paindlikkus, head tarneajad, nõuetele vastav ja mitmekülgne tooteportfell, mis kõik kokku tagab klientidele mõistliku hinnataseme ka väikeste tellimuste juures. Lisaks järjekindel töö eksportturgudel mahtude kasvatamisele.

Keskmine personali suurus aastal 2022 oli 63 töötajat (2021 : 61), töötasud koos hüvitiste ja sotsiaalmaksudega olid 1 944 tuhat eurot (2021 : 1 663). Juhatuse liikmetele arvestati tasusid kokku 157 tuhat eurot (2021 : 121).

2023 on planeeritud jätkata strateegiliste arenguplaanide elluviimisega: jätkatakse alustatud protsesside-, toodete- ning tootmisplaneerimise arendamise ja efektiivsuse tõstmisega. Eesmärk on läbi parendatud protsesside vähendada aja ja materjalide raiskamist, tõsta tarnetäpsust, lühendada tarnetähtaegu ning olla klientide, koostööpartnerite ja töötajate poolt hinnatud ettevõtte.

Ettevõtte tegevusel ei ole olulist negatiivset keskkonna- ega sotsiaalset mõju. Jätkuvalt kogume jäätmeid ja taaskasutame niipalju kui võimalik. Kuna plaanime kasvada, aitame kaasa tööpuuduse vähendamisele. Ettevõtte majandustegevus on aastaringne ning seda ei mõjuta tsüklid ega aastaajad. Ettevõttel puuduvad valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutustega seotud riskid, kuna valuutatehingud puuduvad, kõikide finantsinstrumentide intressimäärad on seotud euriboriga ning ettevõtte ei ole börsil noteeritud.

Lõppenud majandusaastat iseloomustab 2021 aastal alanud ja 2022 aastal jätkunud energia- ja toormehindade tõus ning tarneprobleemid. Lisaks alustas EKP kiire inflatsiooni aeglustamiseks intressimäärade tõstmisega, intresside tõusmine jätkub 2023 esimesel poolaastal. Vaatamata kiiresti muutuvatele olukordadele suutis ettevõtte tagada terved tähtaegselt ning kannatada ei saanud omakapital ega likviidsus.

Doordec OÜ-d iseloomustavad suhtarvud:

	2022	2021
Müügi käibe puhaskasum / müügitulu	7,86 %	1,69 %
Müügi käibe ärirentaablus (äri kasum / müügitulu)	8,80 %	2,86 %
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum / keskmine omakapital)	30,03 %	5,53 %
Varade rentaablus ROA (puhaskasum / keskmised varad)	12,78 %	2,41 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	1,71	1,48
Omakapitali osakaal (omakapital / varad)	0,45	0,40

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	319 386	104 394	2
Nõuded ja ettemaksed	858 126	758 686	3
Varud	824 433	677 814	4
Kokku käibevarad	2 001 945	1 540 894	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 175	2 545	3
Materiaalsed põhivarad	2 519 424	2 652 203	6
Immateriaalsed põhivarad	121 394	145 796	7
Kokku põhivarad	2 644 993	2 800 544	
Kokku varad	4 646 938	4 341 438	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	389 955	244 225	9
Võlad ja ettemaksed	777 717	797 831	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 167 672	1 042 056	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	882 119	1 076 775	9
Sihtfinantseerimine	496 731	496 731	12
Kokku pikaajalised kohustised	1 378 850	1 573 506	
Kokku kohustised	2 546 522	2 615 562	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	13
Kohustuslik reservkapital	640	640	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 518 836	1 620 510	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	574 540	98 326	
Kokku omakapital	2 100 416	1 725 876	
Kokku kohustised ja omakapital	4 646 938	4 341 438	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	7 312 422	5 823 169	14
Muud äritulud	98 848	89 320	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	135 649	2 090	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 265 136	-3 555 087	15
Mitmesugused tegevuskulud	-418 034	-298 144	16
Tööjõukulud	-1 944 938	-1 663 080	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-258 479	-217 167	
Olulised käibevara allahindlused	-8 738	-8 285	
Muud ärikulud	-7 817	-6 248	
Ärikasum (kahjum)	643 777	166 568	
Intressikulud	-38 053	-27 404	
Muud finantstulud ja -kulud	1 814	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	607 538	139 164	
Tulumaks	-32 998	-40 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	574 540	98 326	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	643 777	166 568	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	258 479	217 167	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-981	-5 360	
Kokku korrigeerimised	257 498	211 807	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-101 070	-162 426	
Varude muutus	-146 619	-107 833	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-20 114	78 286	
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 998	-40 838	
Kokku rahavood äritegevusest	600 474	145 564	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-59 044	-709 061	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	8 333	22 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 711	-686 561	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	150 000	500 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-175 429	-136 589	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-73 104	-132 157	
Makstud intressid	-36 238	-27 404	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	71 070	
Makstud dividendid	-200 000	-200 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-334 771	74 920	
Kokku rahavood	214 992	-466 077	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	104 394	570 471	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	214 992	-466 077	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	319 386	104 394	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	6 400	640	1 820 510	1 827 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)			98 326	98 326
Väljakuulutatud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2021	6 400	640	1 718 836	1 725 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)			574 540	574 540
Väljakuulutatud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2022	6 400	640	2 093 376	2 100 416

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Doordec liigitub Raamatupidamise seaduse §3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Koostatud 2022 majandusaasta aastaaruande näol on tegu täismahus raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Doordec OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse kassas ja panga arvelduskontol olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka kursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka kursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi finantstulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodangu tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmispindade ja -seadmete rendikulu, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmise hetkel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Inventar	5-10 aastat
Ehitised	25 aastat
Maa	piiramatu
Immateriaalne vara	5 aastat

Põhivara amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõplikul eemaldamisel kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustisteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on võetud kohustise eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Nii varade- kui ka tegevuse sihtfinantseerimisel kasutatakse brutomeetodit. St saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt – siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 01.01.2019 tuleb rakendada 14% (14/86) soodusmaksumäära regulaarselt väljamakstavatele dividenditele. Soodusmääraga maksustatakse dividendid, mille suurus on 1/3 kolme viimase kalendriaasta jaotatud kasumist. Kui soodusmääraga maksustatud dividendisaajaks on füüsiline isik, rakendatakse täiendavalt 7% tulumaksu kinnipidamist. Juhul, kui äriühing ei ole 2018. aastal dividende välja maksnud, siis kehtib 2019. aastal väljamakstavatele dividendile maksumäär 25% (20/80).

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Doordec aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	374	952
Arvelduskonto	319 012	103 442
Kokku raha	319 386	104 394

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	849 361	845 186	4 175
Ostjatelt laekumata arved	849 361	845 186	4 175
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	401	401	
Muud nõuded	7 344	7 344	
Viitlaekumised	7 344	7 344	
Ettemaksed	5 195	5 195	
Tulevaste perioodide kulud	5 195	5 195	
Kokku nõuded ja ettemaksed	862 301	858 126	4 175

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	747 916	745 371	2 545
Ostjatelt laekumata arved	747 916	745 371	2 545
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	355	355	
Muud nõuded	6 549	6 549	
Viitlaekumised	6 549	6 549	
Ettemaksed	6 411	6 411	
Tulevaste perioodide kulud	6 411	6 411	
Kokku nõuded ja ettemaksed	761 231	758 686	2 545

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	430 765	425 562
Lõpetamata toodang	91 991	93 761
Valmistoodang	285 405	147 986
Müügiks ostetud kaubad	14 056	10 505
Muud varud	2 216	0
Kokku varud	824 433	677 814

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		7 354		47 042
Üksikisiku tulumaks		26 152		23 531
Erisoodustuse tulumaks		593		502
Sotsiaalmaks		82 777		76 054
Kohustuslik kogumispension		1 664		1 705
Töötuskindlustusmaksed		4 187		3 859
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		42		428
Ettemaksukonto jääk	401		355	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	401	122 769	355	153 121

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2020											
Soetusmaksumus	274 750	1 162 385	239 882	38 141	816 341	1 094 364	85 485	25 244		25 244	2 642 228
Akumuleeritud kulum		-153 979	-95 326	-22 232	-347 300	-464 858	-51 736				-670 573
Jääkmaksumus	274 750	1 008 406	144 556	15 909	469 041	629 506	33 749	25 244		25 244	1 971 655
Ostud ja parendused		636 261	74 330	5 866	195 731	275 927	15 108				927 296
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		636 261									636 261
Muud ostud ja parendused			74 330	5 866	195 731	275 927	15 108				291 035
Amortisatsioonikulu		-51 913	-37 369	-7 996	-91 904	-137 269	-15 183				-204 365
Müügid (jääkmaksumuses)			-17 139			-17 139					-17 139
Ümberliigitamised								-25 244		-25 244	-25 244
Ümberliigitamised ettemaksetest								-25 244		-25 244	-25 244
31.12.2021											
Soetusmaksumus	274 750	1 798 646	261 616	29 877	977 824	1 269 317	84 984	0		0	3 427 697
Akumuleeritud kulum		-205 892	-97 238	-16 098	-404 956	-518 292	-51 310				-775 494
Jääkmaksumus	274 750	1 592 754	164 378	13 779	572 868	751 025	33 674	0		0	2 652 203
Ostud ja parendused		11 528	49 606	18 510	5 412	73 528	10 769		2 000	2 000	97 825
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		11 528									11 528
Muud ostud ja parendused			49 606	18 510	5 412	73 528	10 769		2 000	2 000	86 297
Amortisatsioonikulu		-76 732	-35 091	-9 913	-85 715	-130 719	-15 801				-223 252
Müügid (jääkmaksumuses)			-7 352			-7 352					-7 352
31.12.2022											
Soetusmaksumus	274 750	1 810 174	284 088	39 796	973 724	1 297 608	62 771		2 000	2 000	3 447 303
Akumuleeritud kulum		-282 624	-112 547	-17 420	-481 159	-611 126	-34 129				-927 879
Jääkmaksumus	274 750	1 527 550	171 541	22 376	492 565	686 482	28 642		2 000	2 000	2 519 424

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	8 333	22 500
Transpordivahendid	8 333	22 500
Kokku	8 333	22 500

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	69 961	75 592	145 553
Akumuleeritud kulum	-43 013		-43 013
Jääkmaksumus	26 948	75 592	102 540
Ostud ja parendused	131 650		131 650
Amortisatsioonikulu	-12 802		-12 802
Ümberliigitamised		-75 592	-75 592
31.12.2021			
Soetusmaksumus	173 131	0	173 131
Akumuleeritud kulum	-27 335		-27 335
Jääkmaksumus	145 796	0	145 796
Ostud ja parendused	6 547	4 278	10 825
Amortisatsioonikulu	-35 227		-35 227
31.12.2022			
Soetusmaksumus	167 061	4 278	171 339
Akumuleeritud kulum	-49 945		-49 945
Jääkmaksumus	117 116	4 278	121 394

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	75 601	19 728	55 873	2,5%+euribor	EUR	15.08.2026
Masinad ja seadmed	11 048	2 883	8 165	2,5%+euribor	EUR	15.08.2026
Transpordivahendid	32 459	4 620	27 839	2,29%+euribor	EUR	30.05.2026
Transpordivahendid	13 047	13 047	0	2,5%+euribor	EUR	15.10.2024
Transpordivahendid	6 477	1 335	5 142	1,7%+euribor	EUR	15.07.2027
Transpordivahendid	38 661	4 592	34 069	1,7%+euribor	EUR	15.06.2027
Masinad ja seadmed	3 437	3 437		2,5%+euribor	EUR	15.10.2023
Transpordivahendid	11 191	4 850	6 341	2,5%+euribor	EUR	15.03.2025
Transpordivahendid	9 361	3 307	6 054	2,5%+euribor	EUR	15.04.2024
Transpordivahendid	11 702	3 380	8 322	2,5%+euribor	EUR	15.11.2024
Transpordivahendid	17 327	3 347	13 980	2,5%+euribor	EUR	15.05.2026
Kapitalirendikohustised kokku	230 311	64 526	165 785			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid	10 148	10 148		1,7	EUR	15.07.2022
Transpordivahendid	10 308	10 308		1,7	EUR	15.08.2022
Masinad ja seadmed	7 455	4 024	3 431	2,5	EUR	15.10.2023
Transpordivahendid	12 600	3 244	9 356	2,5	EUR	15.04.2024
Transpordivahendid	15 026	3 330	11 696	2,5	EUR	15.11.2024
Transpordivahendid	15 870	2 830	13 040	2,5	EUR	15.10.2024
Transpordivahendid	15 939	4 767	11 172	2,5	EUR	15.03.2025
Transpordivahendid	20 671	3 354	17 317	2,5	EUR	15.05.2026
Masinad ja seadmed	94 928	19 421	75 507	2,5	EUR	15.08.2026
Masinad ja seadmed	13 872	2 838	11 034	2,5	EUR	15.08.2026
Transpordivahendid	36 991	4 532	32 459	2,29	EUR	30.05.2026
Kapitalirendikohustised kokku	253 808	68 796	185 012			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	305 984	312 708
Kokku	305 984	312 708

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
käibelaen	150 000	150 000			2,7%+euribor	EUR	18.03.2023
Lühiajalised laenud kokku	150 000	150 000					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	891 763	175 429	716 334		2,8%+euribor	EUR	12.01.2026
Pikaajalised laenud kokku	891 763	175 429	716 334				
Kapitalirendikohustised kokku	230 311	64 526	165 785				
Laenukohustised kokku	1 272 074	389 955	882 119				
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	1 067 192	175 429	891 763		2,5%+euribor	EUR	12.01.2026
Pikaajalised laenud kokku	1 067 192	175 429	891 763				
Kapitalirendikohustised kokku	253 808	68 796	185 012				
Laenukohustised kokku	1 321 000	244 225	1 076 775				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Maa	274 750	274 750
Ehitised	1 509 847	1 582 423
Muud varad	650 000	650 000
Kokku	2 434 597	2 507 173

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	385 131	385 131	
Võlad töövõtjatele	160 790	160 790	
Maksuvõlad	122 769	122 769	5
Muud võlad	18 736	18 736	
Muud viitvõlad	18 736	18 736	
Saadud ettemaksed	90 291	90 291	
Tulevaste perioodide tulud	90 291	90 291	
Kokku võlad ja ettemaksed	777 717	777 717	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	439 939	439 939	
Võlad töövõtjatele	138 297	138 297	
Maksuvõlad	153 121	153 121	5
Muud võlad	11 834	11 834	
Muud viitvõlad	11 834	11 834	
Saadud ettemaksed	54 640	54 640	
Tulevaste perioodide tulud	54 640	54 640	
Kokku võlad ja ettemaksed	797 831	797 831	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 688 560	1 387 859
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	404 816	330 977
Kokku tingimuslikud kohustised	2 093 376	1 718 836

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	31.12.2021
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS, EU50823	196 378		196 378
EAS, EU52706	30 690		30 690
EAS, EU59796		43 620	43 620
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	227 068	43 620	270 688
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
EAS, EU50823	107 177		107 177
EAS, EU52706	91 416		91 416
EAS, EU59796	0	27 450	27 450
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	198 593	27 450	226 043
Kokku sihtfinantseerimine	425 661	71 070	496 731
	31.12.2021	Laekunud	31.12.2022
	Kohustised		Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS, EU50823	196 378		196 378
EAS, EU52706	30 690		30 690
EAS, EU59796	43 620		43 620
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	270 688		270 688
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
EAS, EU50823	107 177		107 177
EAS, EU52706	91 416		91 416
EAS, EU59796	27 450		27 450
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	226 043		226 043
Kokku sihtfinantseerimine	496 731		496 731

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	4	4
1 osa nimiväärtusega 2 176 eurot 3 osa nimiväärtusega 1 408 eurot		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 757 456	3 693 311
Soome	1 604 119	912 475
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 726 151	1 033 764
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 087 726	5 639 550
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	224 696	183 619
Kokku müügitulu	7 312 422	5 823 169
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Terasest uste- ja akende tootmine	7 312 422	5 823 169
Kokku müügitulu	7 312 422	5 823 169

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	3 721 565	3 171 005
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	229 286	151 885
Müügi eesmärgil ostetud teenused	70 739	33 289
Energia	53 548	28 181
Elektrienergia	35 302	25 472
Soojusenergia	18 246	2 709
Alltöövõtutööd	35 036	80 163
Transpordikulud	154 962	90 564
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 265 136	3 555 087

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	11 641	14 883
Energia	46 854	29 570
Elektrienergia	8 630	6 165
Soojusenergia	6 281	984
Kütus	31 943	22 421
Mitmesugused bürookulud	63 481	64 407
Uurimis- ja arengukulud	104 878	53 416
Lähetuskulud	13 817	2 029
Koolituskulud	24 410	7 131
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 659	3 656
Hoone korrashoid	34 393	22 816
Kindlustused ja garantiid	24 141	20 046
Turunduskulud	1 334	23 047
Muud	86 426	57 143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	418 034	298 144

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 404 417	1 201 612
Sotsiaalmaksud	474 839	407 604
Haigushüvitis	14 371	10 666
Juhatuse liikme tasud	18 000	17 825
Muud	33 311	25 373
Kokku tööjõukulud	1 944 938	1 663 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	63	61
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	63	61
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	930
Kokku ostetud	0	930

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	157 095	120 628

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2023

Osaühing Doordec (registrikood: 11899541) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AUNE PAAS	Juhatuse liige	15.02.2023
AIMAR JÕGEVA	Juhatuse liige	15.02.2023
KAIDER PUNISTE	Juhatuse liige	15.02.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osäühing Doordec osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osäühing Doordec (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga

.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspterte eetikakodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduureid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeauditori number 293

Maire Rooma

Vandeauditori number 348

OÜ E-Audit

Auditoorettevõtja tegevusloa number 41

Tähe 135, Tartu 50107

15.02.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Doordec (registrikood: 11899541) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	15.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 518 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	574 540
Kokku	2 093 376
Jaotamine	
Dividendideks	923 529
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 169 847
Kokku	2 093 376

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 518 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	574 540
Kokku	2 093 376
Jaotamine	
Dividendideks	923 529
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 169 847
Kokku	2 093 376

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalluste ja -akende tootmine	25121	7312422	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mevimer OÜ	14171739	Eesti	2176 EUR (Lihtomand)
Kaider Puniste	37609276536	Eesti	1408 EUR (Lihtomand)
Aune Paas	47005042740	Eesti	1408 EUR (Lihtomand)
Aimar Jõgeva	37408276514	Kärkna küla, Tartu vald, Tartu maakond, Eesti	1408 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7385055
Faks	+372 7385058
Mobiiltelefon	+372 5161075
E-posti aadress	doordec@doordec.ee
Veebilehe aadress	www.doordec.ee