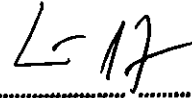


01-07-2002

01-07-2002

OÜ DAGOsan



Helle Miller

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus. 1. jaanuar 2001

Majandusaasta lõpp. 31 detsember 2001

Arinimi:	OÜ DAGOsan
Ariregistri kood	10117097
Aadress:	Sõnajala 11 Kardla
Telefon.	046 31153
Faks	046 31153
Põhitegevusala.	Uldehitus- ja remonttööd, veevarustuse-, kanalisatsiooni ja küttesüsteemide ehitustööd
Pegevuht:	Mart Varblane
Auditorkontroll	Arnold Strom



01-07-2002

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne skeem 2	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 5 Kapitalirent	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlakohustused	12
Lisa 8 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 9 Realiseerimise netokaive	13
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	14
Auditori järeldusotsus	15
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	16
Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandele	16

M. M. M. M.

Tegevusaruanne

01-07-2002

OU DAGOsa põhitegevuseks 2001 a oli uldehitus- ja remonttööd nii hoonete ehitusel ja remondil kui ka veevarustuse-, kanalisatsiooni-, küttesüsteemide ja muude töödel, samuti mehhanismide laenuks ja sanitaartehnilise materjali muuk

2001 a realiseerimise netokaive 7,2 miljonit krooni ja võrreldes moodunud majandusaastaga samale tasemele. Suuremateks objektideks aruandeaastal olid Lõokese hotelli mudaravila, Kardla Keskkooli sookla ja Lauka Põhikooli rekonstrueerimistööd. Palade-Kardla vee- ja kanalisatsioonitrassi rajamine ning puhkekula ehitustööd. Aruandeaasta kasumiks kujunes 136 tuhat krooni.

2001 a investeeriti põhivaradesse 128 tuhat krooni. Järgmisel aastaks planeeritakse investeeringuid samas mahus.

Huuma ehitusturu võimalusi arvestades võib 2002 aasta realiseerimise netokaive langeda kuni 20 %. Samas planeeritakse tegevust muuta efektiivsemaks ning selle arvel loodetakse kasumi kasvu vähemalt 100 tuhande kroonini aastas.

2001 a oli ettevõttes ühelükmeline juhatuse, kes sai tootasu 48000 krooni. Tootajate keskmine arv oli 21 ning nende tootasu kokku moodustas 707963 krooni.

M. M. M.

01-07-2002

... "kroonides" "....."

PASSIVA

		31.12.2001	31.12.2000
LUHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 7	47,501	54,073
Pikaajaliste lüsingkohustuste tagasimaksed	Lisa 5	47 501	54,073
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest		4,132	17,617
Võlad hankijatele		1,086,841	323,021
Hankijatele tasumata arved		1 086 841	323,021
Maksuvõlad	Lisa 8	268,118	140,003
Vutvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		410,870	167,878
Võlad toovõtjatele		231 353	116,571
Intressivõlad		179 517	51 307
LUHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1,817,462	702,592
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalsed võlakohustused	Lisa 7	0	47,502
Lüsingkohustus	Lisa 5	0	47,502
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	47,502
KOHUSTUSED KOKKU		1,817,462	750,094
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital või osakapital nominaalvaartuses		40,000	40,000
Kohustuslik reservkapital		4,000	4,000
Felmiste perioodide jaotamata kasum		807,215	65,971
Aruandeaasta kasum (kahjum)		109,512	741,244
KOKKU OMAKAPITAL		960,727	851,215
PASSIVA KOKKU		2,778,189	1,601,309

M. M. M.

01-07-2002

Kasumiaruanne skeem 2

		kroonides	
		2001	2000
Realiseerimise netokaive	Lisa 9	7,195,974	7,232,893
Realiseeritud toodete kulu		6,581,379	5,930,711
BRUTOKASUM		614,595	1,302,182
Investitsioonid		2,372	980
Uldhalduskulud		566,377	557,052
Muud aritkulud		69,544	2,082
Muud aritkulud		2,458	3,129
ARIKASUM (-KAHJUM)		112,932	743,103
FINANTSTULUD		6,446	1,989
muud intressi- ja finantstulud		6,446	1,989
FINANTSKULUD		9,866	2,848
intressikulud		9,866	2,848
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		109,512	742,244
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		109,512	742,244
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		109,512	742,244

Alar

01.07.2002

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.2000	40 000	4 000	65,649	323	109 972
Eelmise perioodi kasum			322	-323	
2000 a kasum				741,244	
Seisuga 31.12.2000	40,000	4 000	65 971	741 244	851 215
Seisuga 01.01.2001	40,000	4 000	65,971	741 244	851,215
Eelmise perioodi kasum			741 244	-741 244	
2001 a kasum				109 512	
Seisuga 31.12.2001	40 000	4,000	807,215	109 512	960 727

Vastavalt OU DAGOsan põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 10 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni. Osakapital on jagatud üheks osaks.

M. M. M. M.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2001	0 kroonides 1 111 2002
RAHAVOOD ARI I EGEVUSEST		
Aruandeaasta puhaskasum	109,512	741,244
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	208,377	166 492
Kasum põhivara muugist	-63,537	
Intressitulu	-6,446	-1 989
Intressikulu	9,866	2 848
Tegevuskasum enne kaibekapitali muutust	257,772	908,595
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-1 199 902	-539 571
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	140 568	-123,129
Varud (+/-)	-130 900	-38 055
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-11,343	13,738
Maksuvõlad (+/-)	128 115	107 525
Võlgnevus hankijatele (+/-)	763 820	13 283
Mitmesugused võlad (+/-)		
Ostjate ettemaksed (+/-)	-13 485	-128 146
Võtvõlad (+/-)	242 992	10 669
Põhitegevuse genereeritud raha	177,637	224,909
RAHAVOOD ARI I EGEVUSEST	177,637	224,909
INVLSTEERIMISTE GEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-128,139	-153,955
Põhivara muuk	63,559	0
Intresside laekumised	6 446	1 989
RAHAVOOD INVLSTEERIMISTE GEVUSEST	-58,134	-151,966
FINANTSEERIMISTE GEVUSE RAHAVOOD		
Intresside tasumine	-9,866	-2,848
Kapitalirendimaksete tasumine	-54 073	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTE GEVUSEST	-63,939	-2,848
RAHAJAAGI KOGUMUUTUS	55,564	70,095
RAHA ALGJAAK	144,753	74,658
RAHA LÕPPJAAK	200,317	144,753

01-07-2002

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ariuhingu juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ariuhingu vara kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud mis ilmsesid bilansi kuupaeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispaeva 30.05.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ariuhingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispaeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda kaesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OU DAGÕSan jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus vaartuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansis välja kantud.

Varud

Looraine ja materjal ning ostetud kaup muugiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud vco ning teistest otsesest valjaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lahtudes sellest mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest valjaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisvaljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lahtudes kasulikust tootest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-hooned	3% aastas
-masinad ja seadmed	10-30% aastas
- inventar	25-50% aastas

Maad ei amortiseerita.



Rahavood

01-07-2002

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jaake.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupaeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Umberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid valjamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lahe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina kasutatakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõiguse laheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Muugitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba muugi puhul on muugitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Valjateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena toovõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Ariscadustikule on OU DAGOsan moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides

Jätku Linnavalitsus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	1169	25
Pangakontod EEK	199147	144728
Kokku	200316	144753

01-07-2002

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 980 789 krooni. Ostjatele laekunud arveid on bilansis hinnatud lihtsades tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 20 447 krooni.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõuetest laekus majandusaastal 2470 krooni.

Lisa 3. Varud

Varudena on kajastatud soetatud ehitusmaterjal. Varude allahindlust aruandeaastal ei tehtud.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	24,260	656,185	236,219	2,925	919,589
Soetamine		125,694	0	2,415	128,109
Muuk (-)		-70,340			-70,340
Mahakandmine (-)					0
Soetusmaksumus 31.12.2001	24,260	711,539	236,219	5,370	977,388
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	24,260	305,482	76,205	0	405,947
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		110,072	68,305		208,377
Mündud põhivara kulum (-)		-70,318			-70,318
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	24,260	375,236	144,510	0	544,006
Jaakmaksumus 31.12.2000	0	350,703	160,014	2,925	513,642
Jaakmaksumus 31.12.2001	0	336,303	91,709	5,370	433,382

Tahtlikult amortiseerunud põhivara (0-jaakvaartusega) oli OU DAGOsa raamatupidamises seisuga 31.12.2001 a arvel soetusmaksumuses 230 tuhat krooni.

Seisuga 31.12.2001 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 159336 krooni.

01-07-2002

Lisa 5. Kapitalirent

AS DAGOsan rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	138 983	20 535	159 518
Soetusmaksumus 31.12.2000	0	138 983	20 535	159 518
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	-37 056	-6 617	-43 673
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	0	-9 264	-509	-9 773
Kulum 2001.a.	0	-27 792	-6 108	-33 900

	31.12.2001	31.12.2000
Kapitalirendivõlgnevus	47 501	101 575
sh tahtajaga kuni 1 aasta	47 501	54 073
1-5 aastat		47 501

	31.12.2001	31.12.2000
Aruandeperioodil tasutud maksed	54 073	57761
Intressimaar,%	4,4-20%	4,4-20%
Aruandeperioodi intressikulu	9 866	2 848

Lisa 6. Kasutusrent

OU DAGOsan rendib kasutusrendi tingimustel laoruumi ja toornistu 2001 a moodustasid rendikulud 42648 krooni

Lisa 7. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2001 a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimaar	Lõpptähtaeg
Laenud	47 501	0	47501	4,4-20%	15.12.2002
Kokku	47 501	0	47501		

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Tallinna Linnavalitsuse
Registriosakond
SISSE TULNUD

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000		01-07-2002
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	
Kaibemaks	631	194 230	2687	80 128	
Sotsiaalmaksuvõlg	0	47 234	0	37 568	
Isiku tulumaks	0	25 337	0	21 605	
Erisoodustuse tulumaks	0	351	0	702	
Footuskindlustusmaks	0	966	0		
Kokku	631	268 118	2687	140 003	

Maksuvõlgadena kajastatud maksude võtvõlad- aruandeaastal arvestatud maksud, mille tasumise tahtaeg ei ole bilansikuupäevaga veel saabunud. Maksuvõlad sisaldavad seisuga 31.12.2000 viiviseid summas 200 krooni.

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

OU DAGOsan põhitegevuseks 2001 a. oli uldehitus- ja remonttööd nii hoonete ehitusel ja remondil kui ka veevarustuse-, kanalisatsiooni-, küttesüsteemide ja muudel toodel samuti mehhanismide laenutus ja sanitaartehnilise materjali müük. Kogu käive toimus Eesti Vabariigis.

	2001 a	2000 a
Realiseerimise netokäive kroonides	7195974	7232893



Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSE TULNUD

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

0 1 -07- 2002

Kaesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et OU DAGOsan raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt

OU DAGOsan 2001 a raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lahtunud ettevõtte tegevuse jätkuvusest



Mart Varblane
Juhatuse liige



01-07-2002

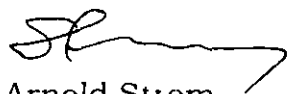
Auditori järeldusotsus
OU DAGOsan ainuomanikule

Olen kontrollinud OU DAGOsan 31.12.2001 a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Auditortegevuse seaduse ja Auditserimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen valjavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukoha-võttu raamatupidamise aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 109 512 krooni kasumit ja bilansi mahuks seisuga 31.12.2001 a. 2 778 189 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OU DAGOsan majandusaasta kasumit ja finantss seisundit seisuga 31.12.2001 a.

Kardlas, 17. juunil 2002 a.



Arnold Strom
vannutatud auditor
/tõend nr 240/
IK 35011090292



Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2002

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	807 215 krooni
2001. a. kasum	109 512 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	109 512 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande Kinnitamist	916 727 krooni

Juhatuse allkirjad 2001. majandusaasta aruandele

OU DAGOsari 2001. majandusaasta aruande allkirjastamine 10. juunil 2002. a.



Mart Varblane
Juhatuse liige



OÜ DAGOsan OSANIKE NIMEKIRI seisuga 20.06.2002.a.⁰¹ -07- 2002

Nimi	isikukood	aadress	osaväärtus	osalus
l Märt Varblane	35712090328	Kooli2-15 Kardla	40000	100%

M. Varblane