

Äriregistri kood

10793705

Rakvere

~~Viru Maakohus~~
registriosakond

30. 06. 2009

SISSEVIKUM
nr.
40955

2008.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus "01"jaanuar 2008.a.-lõpp "31"detsember 2008.a.

Ärinimi

DAGERON OÜ

Aadress

Ilu pst 6-1 Rakvere

Telefon

5037088, tel/fax 4894352

e-mail

rapla@dageron.ee

www.dageron.ee

Põhitegevusala

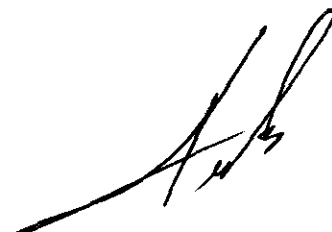
**õlide,määrdeainete,tehniliste vedelike,tööriistade,autovaruosade jae-
ning hulgikaubandus,autode hooldus ja remont,transporditeenus**

Esitamise kuupäev

Dageron OÜ

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	9,10
Lisa 2. Materiaalne põhivara	11
Lisa 3. Maksud	12
Lisa 4. Müügitulu	12
Lisa 5. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	13
Lisa 6.1. Kasutusrent	14
Lisa 6.2. Kapitalirent	14
Lisa 7. Laenud ja pandid	14
Lisa 8. Arvelduskrediit	15
Lisa 9. Osaväärtus	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	
Osanike nimekiri	
Kasumi jaotamise ettepanek	
Osanike kinnitus majandusaasta aruannele	



TEGEVUSARUANNE

Dageron OÜ põhitegevuseks on autovaruosade ja määrdeainete jae- ja hulgimüük, autode hooldus, remont, transportteenuse osutamine, metsatehnika komplekteerimine ja müük.

2008.a. oli Dageron OÜ müügitulu 8180514 krooni.

2008.a. jätkus autovaruosade, tööriistade ja määrdeainete jae- ning hulgimüük, autode hooldus ja remont, transportteenuste osutamine, väiketraktoritele mõeldud metsatehnika tootmine ja müük.

2008 a jätkasime koostöös Kreisi Metall OÜ-ga metsatehnika väljatöötamist ja tootmist. Koostöös Camex Kaubandus OÜ-ga jätkasime "SPIRIT" kaubamärki kandvate mootorsõidukite (rollerid, ATV-d, murutraktorid) maaletoomist ja nende jaemüüki ning hooldust. Samuti motovarustuse ja varuosade müüki.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 36771 krooni eest.

Meie eesmärkideks 2009.a. on hoida müügitulu ja reageerida kiiresti turu muutustele, suurendada tootmise osatähtsust, soetada tootmiseks vajalikke seadmeid ja laiendada tootmist. Samuti laiendada ekspordiks suunatud tootevalikut, et tagada koostööpartneritele tugev konkurentsivõime välisturgudel.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 928049 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 10.



Dageron OÜ
Reg.10793705
majandusaasta aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on esitatud lk.4-15, kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Dageron OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on Dageron OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige

Urmas Luts

25.06.09

kuupäev

allkiri

Juhatus liige

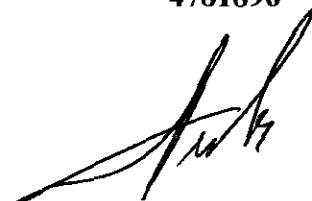
Ivo Suuk

25.06.09

kuupäev

allkiri

BILANSS (kroonides)		
VARA	31.12.2008	31.12.2007
KÄIBEVARA		
Raha	145982	2121
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	604697	688541
Ettemaksed tarnijatele (teenuste eest)	0	307
Ettemaksed teenuste eest	40538	9779
Kokku	645235	700748
Varud		
Müügiks ostetud kaubad	2171067	1738900
Kokku	2962284	2439648
PÕHIVARA		
Kinnisvara investering	1200000	1200000
Materiaalne põhivara (Lisa 2)		
Transpordivahendid	54668	416972
Muu inventar, tööriistad, sisseseade jm	24336	39683
Lõpetamata ehitus	705593	685593
Põhivara kokku	1984597	2342248
VARA KOKKU	4946881	4781896
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Lühiajaline laenukohustus (lisa 7,8)	623783	376478
Lühiajaline liisingukohustus (Lisa 6)	0	58458
Ostjate ettemaks	2922	1639
Võlad tarnijatele	2351078	2443771
Maksuvõlad (Lisa 3)	167957	123661
Võlad töövõtjatele	91599	151603
Muud	919031	479307
Lühiajalised kohustused kokku	4156370	3634917
Pikaajalised kohustused		
Pikaajaline laenukohustus (Lisa 7)	729194	936806
Pikaajaline liisingukohustus (Lisa 6)	0	155886
Kohustused kokku	4885564	4727609
Omakapital		
Osakapital (Lisa 9)	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	10287	706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7030	9581
Kokku omakapital	61317	54287
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	4946881	4781896



KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2008	2007
ÄRITULUD		
Müügitulu (Lisa 5)	8180514	9701509
Muud äritulud	137855	638631
Müüdud kauba kulu	-4816031	-6717623
Mitmesugused tegevuskulud	-1757238	-1875994
Palgakulu	-928049	-957222
Sotsiaalmaksud	-308108	-317442
Põhivara kulum	-167912	-207750
Muud ärikulud	-155149	-161009
ÄRIKASUM	185882	103100
Finantskulud	-178852	-93598
Finantstulud	0	79
Kasum majandustegevusest	7030	9581
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	7030	9581



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2008 a.	2007 a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	7030	103100
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum (Lisa 2)	116388	167997
Kasum põhivara müügist	-364011	0
Kahjum põhivara mahakandmisest (Lisa 2)	37712	39753
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (Lisa 5)	53392	66917
Varude muutus	-432167	-438063
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (Lisa 5)	332606	618297
Rahavood äritegevusest kokku	-249050	558001
Rahavoog investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus (Lisa 2)	-16771	-12712
Lõpetamata ehitus (Lisa 2)	-20000	-987693
Materiaalse põhivara müük	349880	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	313109	1000405
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud pangalaen (Lisa 7)	0	399629
Makstud pangalaen (Lisa 7)	-114000	-134883
Makstud kapitalirendi makseid (Lisa 6)	-34101	-58459
Saadud krediitkaart (Lisa 6)	39129	14032
Saadud arvelduskrediit (Lisa 8)	367626	248446
Finantskulud	-178852	-93598
Finantstulud	0	79
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	79802	375246
Rahavood kokku	143861	-67158
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	2121	69279
Raha ja raha ekvivalentide muutus	143861	-67158
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145982	2121



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osa- Kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata Kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40000	4000	706	44706
Aruandeaasta 2006 Puhaskasum (kahjum)			-542545	-542545
Saldo 31.12.2007	40000	4000	10287	54287
Aruandeaasta 2007 Puhaskasum (-kahjum)			9581	9581
Saldo 31.12.2008	40000	4000	17317	61317
Aruandeaasta Puhaskasum (-kahjum)			7030	7030



Lisa 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

Dageron OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Dageron OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakontrol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.



Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad asstas põhivara gruppidele:

Transpordivahendid	15-20%
Muu põhivara	33%

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul;
- Rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel;
- Rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast;
- Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest;
- Renditud on spetsiifilist vara.

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansipäeva 31.12.2008 ja aruandekoostamispäeva 25.06.2009 vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeaastal või aruandeaastale eelnevatel aastatel toimunud tehingutega. Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei võetud arvesse varade ja kohustuste hindamisel, kuid mis oluliselt mõjutavad aruandeaastale järgneva majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.



Lisa 2. Materiaalne põhivara
 (kroonides)

Materiaalse põhivara Grupid	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata Ehitus	Kokku
Algsaldo 31.12.07	710608	49492	685593	1445693
Soetamine		16771	20000	36771
Mahakandmine	144525	37712		182237
Müük	349880			349880
Lõppsaldo 31.12.08	216203	28551	705593	950347
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.07	-293636	-9809		-303445
Arvestatud kulum	-103389	-12999		-116388
Mahak.kulum	235490	18593		254083
Lõppsaldo 31.12.08	-161535	-4215		-165750
Jääkväärtus				
31.12.2007	416972	39683	685593	1142248
31.12.2008	54668	24336	705593	784597



Lisa 3 . Maksud
 (kroonides)

Maksuliigid	31.12.2008	31.12.2007
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	56814	37932
Sotsiaalmaks	76413	55753
Töötuskindlustusmaks	1107	1522
Kinnipeetud tulumaks	21804	24837
Kohustuslik kogumispension	1835	2614
Ettevõtte tulumaks	0	269
Intressid	9984	734
Kokku	167957	123661

Lisa 4. Müügitulu
 (kroonides)

Eesti Vabariik	EMTAK	2008	%	2007	%
Õlide,määrdeainete,tehniliste vedelike,tööriistade,autovaruosade jae- ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	G4532	6551122	80	8428354	87
Transportteenus	H4941	1629392	20	1273155	13
Kokku		8180514	100	9701509	100



Lisa 5. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
 (kroonides)

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2008	2007
<u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</u>	53392	66917
Sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Nõuded ostjate vastu kokku	83844	37778
Ettemaksed tarnijatele	307	
Ettemakstud tul.per.kulud	-30759	29139
<u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u>	332606	618297
Sealhulgas bilansikirjete muutus		
Võlad tarnijatele	-92693	124086
Maksuvõlad	44296	21239
Võlad töövõtjatele	-60004	20159
Ostjate ettemaks	1283	-9
Muud	439724	452822



Lisa 6.1. Kasutusrent

2008.a. Dageron OÜ tasus kasutusrendi tingimustel renditud sõidukite eest rendimakseid kokku 206290 EEK. Rendileandjaks on Swedbank Liising AS.

2009.a. rendikulu mittekatkestavast kasutusrendilepingust 116169 krooni.

Lisa 6.2. Kapitalirent

Liisinguleping nr.0137524L lõpetatud 16.juuli 2008.a.

Lisa 7 Laenud ja pandid

(kroonides)

Hüpoteek 1051-15025 suurusele mõttelisele osale kinnistust asukohaga Loo 14 Rapla linn. Kommertspant vallasvarale AS Hansapank kasuks.

Käendused:

Urmas Luts 200 000 EEK

Ivo Suuk 200 000 EEK

Kinnistu Rapla Loo 14 raamatupidamislik jääkväärtus on 1200000 EEK.

Saadud	Tasuti 2008	Tasuda 2009	Tasuda 2010-2017	Intress
	114000	129514	849292	Euro 6 kuu EURIBOR +1,602%
39129		39129		16%



Lisa 8. Arvelduskrediit

Arvelduskrediidi summa on 380000 EEK. Seisuga 31.12.2008 kasutatud arvelduskrediidi osa 367626 EEK.

Intressimäär (%) aastas on 7,5%.

Informatsioon pandi kohta on lisa 7.

Lisa 9. Osaväärtus

Nimi	Isikukood	Osaväärtus	Kogus
Urmas Luts	36603070227	10000	2
Ivo Suuk	36508025210	10000	2



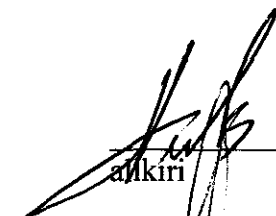
DAGERON OÜ MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

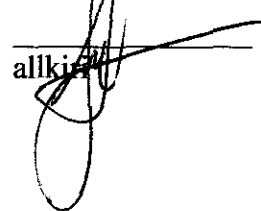
Dageron OÜ juhatus on koostanud 2008.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Dageron OÜ majandusaasta aruanne 2008 on kinnitatud juhatuse poolt.

Urmas Luts
Juhatus liige

Ivo Suuk
Juhatus liige


allkiri


allkiri

25.06.08a
kuupäev

25.06.08a
kuupäev

Dageron OÜ osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa (EEK)
Urmas Luts	36603070227	Raplamaa Juuru vald Järlepa Keskuse 5-12	20000
Ivo Suuk	36508025210	Lääne-Viru maakond Rakvere Ilu pst.6-1	20000



Kasumi jaotamise ettepanek

2008.a. kasum 7030 EEK liita eelmiste aastate jaotamata kasumile.

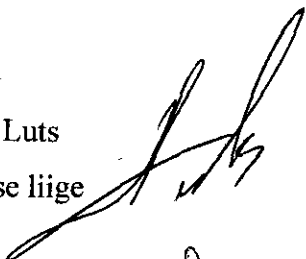
Urmas Luts
Juhatuse liige

Ivo Suuk
Juhatuse liige

Osanike kinnitus majandusaasta aruannele

Dageron OÜ majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku otsusega
Nr.2009-06-01 25.juuni 2009.a.

Urmas Luts
Juhatuse liige



Ivo Suuk
Juhatuse liige

