

LÄBI VAADATUD
12-11-2003

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 16319

10793705 Äriregistri kood	30.06.03 a. RAKVERE Linn või maakond	Kaja Ots registrisekretär
------------------------------	--	------------------------------

Skannitud:

RAAMATUPIDAMISE 2002.A. AASTAARUANDE RAAMATUPIDAMISBILANSS

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2002 ja lõpp 31. detsember 2002

Ärinimi	Dageron OÜ	
Aadress	Roosi 1-27 Rakvere	indeks 44311

Tegevjuht	Urmas Luts Tel: 050 37088
-----------	------------------------------

Põhitegevusala	Autode remont ja hooldus Tööstuskaupade jae- ja hulgikaubandus
----------------	---

Omandivorm	Osaühing
------------	----------

Audiitorkontroll

Esitamise kuupäev	(täidab register)
-------------------	-------------------



Dageron OÜ
10793705

Sisukord:

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Lisad Raamatupidamise aastaaruandele	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 Põhivara	11
Lisa 3 Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes	12
Lisa 4 Neto realiseerimiskäive	13
Osanike nimekiri	14
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	15
Juhatuse allkirjad 2002 majandusaasta aruandele	16



Dageron OÜ
Reg. nr 10793705
Vilde 6a Rakvere

TEGEVUSARUANNE 2002

Tegevusala	autode remont ja hooldus, tööstuskaupade ja ja hulgikaubandus
Realiseerimise netokäive	2 792 840
Osade arv 2 a` 20000.-	40 000
Töötasu 2002. a	103 057
Sotsialkindlustusmaksud	34 529
Põhikohaga töötajate arv	7
Juhatuse liikmete arv	1
Juhatuse liikmete töötasu	töötasu ei makstud
Kasum 2002.a	117 887

Firma osanikud omandasid Dageron OÜ osad 25.09.2001 OÜ A-Accountinguga sõlmitud ostu-müügilepingu alusel. Firma tegeleb põhiliselt õlide ja määrdeainete jae- ja hulgimüügiga.

Esimese tegevusaasta kolme kuu jooksul jõuti peale hulgimüügiga tegelemise avada ka Raplas oma müügiosakond

2002. Majandusaastal laienes osaühing Tallinnasse, kus avas oma esinduse.

Ettevõtte on suutnud selle aastaga tunduvalt edasi areneda, on suurendatud müügiarvusi ja on soetatud põhivara sh oma transpordivahend.



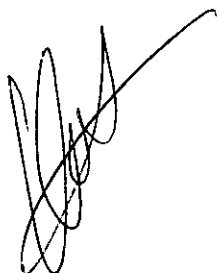
Dageron OÜ
Reg. nr 10793705

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 5 kuni 14 toodud Daeron OÜ 2002. aasta aastaaruanne:

1. Kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
2. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
3. Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Urmas Luts
Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISBILANSS 2002

AKTIVA

I KÄIBEVARA	Aasta lõpuks 31.12.2002	Aasta alguseks 01.01.2002
1. Raha ja pangakontod		
1.1. Kassa	395	35 872
1.2. Pangakontod	38 633	924
Kokku 1. rühm	39 028	36 796
3. Nõuded ostjate vastu		
3.1. Ostjatelt laekumata arved	351 952	27 366
Kokku 3. rühm	351 952	27 366
5. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		
5.1. Intressid	9	1
Kokku 5. rühm	9	1
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
6.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 613	
Kokku 6. rühm	13 613	0
7. Varud		
7.4. Ostetud kaubad müügiks	363 877	
Kokku 7. rühm	363 877	0
KOKKU KÄIBEVARA	768 479	64 163

AKTIVA

II PÕHIVARA	31.12.2002	01.01.2002
9. Materiaalne põhivara		
9.2. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	16 949	
9.3. Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	44 596	4 000
9.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-15 053	-220
Kokku 9. rühm	46 492	3 780
KOKKU PÕHIVARA	46 492	3 780
KOKKU AKTIVA	814 971	67 943



PASSIVA

Skannitud:

III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

	Aasta lõpuks 31.12.2002	Aasta alguseks 01.01.2002
11. Võlakohustused		
11.4. Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	31 100	
Kokku 11. rühm	31 100	0
12. Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		
13. Võlad hankijatele		
13.1. Hankijatele tasumata arved	588 033	19 834
Kokku 13. rühm	588 033	19 834
15. Maksuvõlad	9 706	1 147
16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
16.1. Võlad töötajatele	21 283	
Kokku 16. rühm	21 283	0

KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	650 122	20 981
--------------------------------------	----------------	---------------

PASSIVA

V OMAKAPITAL

	Aasta lõpuks 31.12.2002	Aasta alguseks 01.01.2002
22. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
26. Reservid	4 000	
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 962	
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 887	6 962

KOKKU OMAKAPITAL	164 849	46 962
-------------------------	----------------	---------------

KOKKU PASSIVA	814 971	67 943
----------------------	----------------	---------------

Kasumiaruanne

skeem 1 (kroonides)

Dageron OÜ
Reg. nr 10793705

	Aruande majandusaastal 01.01.2002 31.12.2002	Eelmisel majandusaastal 01.10.2001 31.12.2001
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	2 792 840	58 735
ÄRITULUD KOKKU	2 792 840	58 735
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal	2 106 959	48 407
6. Mitmesugused tegevuskulud	411 246	487
7. Tööjõukulud	137 586	2 660
s.h 7.a. palgakulu	103 057	2 000
7.b. sotsiaalmaksud	34 015	660
7.c. töötuskindlustus	514	
8. Kulum	14 833	220
s.h. 8.a. põhivara kulum ja väärtuse langus	14 833	220
ÄRIKULUD KOKKU	2 670 624	51 774
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	122 216	6 961
10. FINANTSTULUD		
10.e. muud intrsessi ja finantstulud	9	1
FINANTSTULUD KOKKU	9	1
11. FINANTSKULUD		
11.a muud finantskulud	4 338	
FINANTSKULUD KOKKU	4 338	-
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	117 887	6 962
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	117 887	6 962



Dageron OÜ
10793705

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2002 AASTA (kroonides)

1. Rahavood aruandeaasta äritegevusest	2002	2001
1.1 Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1 Puhaskasum	117 887	6 962
1.1.2 Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	14 833	220
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	132 720	7 182
1.2 Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
1.2.2 Nõuetest ostjatele	- 324 585	- 27 366
1.2.4 Aruandeaastal laekumata tuludest	- 8	- 1
1.2.5 Tulevaste perioodide kuludest	- 13 613	
1.2.6 Varudest	- 363 877	
1.2.9 Hankijatele tasumata võlgadest	568 198	19 834
1.2.11 Maksuvõlgadest	8 559	1 147
1.2.12 Aruandeaasta väljamaksmata kulud	21 283	
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku	- 104 043	- 6 386
Rahavoogude muutused aruandeaasta äritegevusest kokku (1.1+1.2)	28 677	796
2. Rahavood investeeringutest		
2.5 Kulutused põhivara ostuks	- 57 545	- 4 000
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	- 57 545	- 4 000
3. Rahavoogude muutused finantseerimisest		
3.1 Laenude saamine	40 000	
3.2 Saadud öäenude tagasimaksmine	- 8 900	
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	31 100	-
Rahavoogude muutused kokku (1+2+3)	2 232	- 3 204



OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 01.10.2001	40 000			40 000
2001 aasta kasum			6 962	6 962
Seisuga 31.12.2001	40 000	-	6 962	46 962
Seisuga 01.01.2002	40 000		6 962	46 962
Reservi suurendamine		4 000	- 4 000	-
2002 aasta kasum			117 887	117 887
Seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	120 849	164 849

Vastavalt Dageron OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 (üks sada kuuskümmend tuhat) krooni.

Osa nimiväärtus on 20 000 (kakskümmend tuhat) krooni. Osasi on omandatud 2 (kaks) tükki.

2002. aastal dividende välja ei makstud.

2002. aastal kapitali sissemaksid ei tehtud.



Dageron OÜ
10793705

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

LISA 1 ARVESTUSMEETODID

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

masinad ja seadmed	25%
arvutustehnika	33%
kontorimööbel	15%
transpordivahendid	20%
inventar	20%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



Lisa 2 MATERIAALNE PÕHIVARA (kroonides)

	masinad ja seadmed	inventar	kokku
Soetusmaksumis 31.12.2001		4 000	4 000
soetamine	16 949	40 596	57 545
Soetusmaksumis 31.12.2002	16 949	44 596	61 545
Akumuleeritud kulum 31.12.2001		- 220	- 220
arvestatud kulum	- 2 264	- 12 569	- 14 833
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	- 2 264,0	- 12 789	- 15 053
Jääkmaksumus 31.12.2001	-	3 780	3 780
Jääkmaksumus 31.12.2002	14 685	31 807	46 492



Dageron OÜ
10793705

LISA 3 MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIIKIDE LÕIKES (kroonides)

Maksuliik	Jääk 01.01.2001		Aruandeaastal		Jääk 31.12.2001		Võla hulgas maksuviivised
	ettemaks	võlg	arvestatud	tasutud	ettemaks	võlg	
1. Üksikisiku tulumaks		-	15 084	11 985		3 099	
2. Käibemaks		487	503 550	517 650	13 613		
3. Sotsiaalmaks		660	34 015	28 356		6 319	
4. Töötuskindlustus			1 552	1 264		288	
KOKKU	-	1 147	552 649	557 991	13 613	9 418	-



LISA 4 NETO REALISEERIMISKÄIVE (kroonides)

Riigid	Realiseerimise		Sealhulgas			
	2001	2002		muu müük	kaup	
					2001	2002
Eesti Vabariik	58 735	2 792 840			58 735	2 792 840
Kokku	58 735	2 792 840	-	-	58 735	2 792 840



Dageron OÜ
10793705
Roosi-27 Rakvere

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi, aadress, isiku- või registrikood	Omandamise aeg	Osade arv	Osa nimiväärtus	Summa
1. Ivo Suuk, elukoht Ilu pst 6-1 Rakvere, isikukood 36508025210	25.09.01	1	20 000	20 000
2. Toivo Kukk, Rakvere tee 1-10 Kadrina, isikukood 36510115217	25.09.01	1	20 000	20 000



Dageron OÜ
Reg. nr 10793705

Juhatuse majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 962
2002.a aruandeaasta kasum	117 887
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	117 887
Jaotamata kasum peale majandusaasta kinnitamist	120 849

Urmas Luts
Juhatuse esimees



ALLKIRJAD

Skannitud:

Juhatus:

Uusmaa Leht

ees ja perekonnanimi



allkiri

15.06.03

Kuupäev

