

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: DAGRE OÜ

registrikood: 11908777

tänavatalu nimi, Merirahu 4-36
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

telefon: +372 5130745

e-posti aadress: a.pali@me.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Dagre OÜ on 2010 aasta märtsil loodud erakapitalil põhinev firma. Dagre OÜ põhitegevuseks on rahvusvahelise ekspedeerimise alased konsultatsioonid, rahvusvaheline kaubandus ja vahendusteenused.

2013 aastal oli Dagre OÜ-s 1 töötajat, kelle töötasu oli 3 840eur .

Juhatusel liikmele juhatuses olemise eest eraldi tasu ei makstud ega soodustusi ei antud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	6 352	13 561
Nõuded ja ettemaksed	432 874	375 465
Kokku käibevara	439 226	389 026
Põhivara		
Materiaalne põhivara	109 732	237 239
Kokku põhivara	109 732	237 239
Kokku varad	548 958	626 265
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 802	11 287
Kokku lühiajalised kohustused	5 802	11 287
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	151 000	163 493
Kokku pikaajalised kohustused	151 000	163 493
Kokku kohustused	156 802	174 780
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 929	53 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 329	395 550
Kokku omakapital	392 156	451 485
Kokku kohustused ja omakapital	548 958	626 265

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	167 466	545 878
Muud äritulud	17 567	823
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 947	-109 919
Mitmesugused tegevuskulud	-47 507	-22 872
Tööjõukulud	-5 059	-1 255
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-135 151	-6 146
Muud ärikulud	-37 698	-9 896
Kokku ärikasum (-kahjum)	-59 329	396 613
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 063
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-59 329	395 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 329	395 550

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-59 329	396 613
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	135 151	6 146
Kokku korrigeerimised	135 151	6 146
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	40 012	2 599
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 485	11 287
Kokku rahavood äritegevusest	110 349	416 645
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 644	-243 385
Antud laenud	-80 500	-64 500
Antud laenude tagasimaksed	0	135 052
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-88 144	-172 833
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 493	-232 695
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 493	-232 695
Kokku rahavood	9 712	11 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 561	3 507
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 712	11 117
Valuutakursside muutuste mõju	-16 921	-1 063
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 352	13 561

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	53 379	55 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)		395 550	395 550
31.12.2012	2 556	448 929	451 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-59 329	-59 329
31.12.2013	2 556	389 600	392 156

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Dagre OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Dagre OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

Ehitis 33

Transpordivahendid 5

Arvutid 3

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi

eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2013 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	6 352	13 561

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	432 874	432 874
Kokku nõuded ja ettemaksed	432 874	432 874
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 896	39 896
Ostjatelt laekumata arved	39 896	39 896
Muud nõuded	335 453	335 453
Ettemaksed	116	116
Tulevaste perioodide kulud	116	116
Kokku nõuded ja ettemaksed	375 465	375 465

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 995	10 382
Üksikisiku tulumaks	37	29
Sotsiaalmaks	106	96
Töötuskindlustusmaksed	3	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 141	10 519

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	108 333		135 052	135 052	243 385
Amortisatsioonikulu	-1 869		-4 277	-4 277	-6 146
31.12.2012					
Soetusmaksumus	108 333		135 052	135 052	243 385
Akumuleeritud kulum	-1 869		-4 277	-4 277	-6 146
Jääkmaksumus	106 464		130 775	130 775	237 239
Ostud ja parendused		7 644		7 644	7 644
Amortisatsioonikulu	-3 069	-1 307	-130 775	-132 082	-135 151
31.12.2013					
Soetusmaksumus	108 333	7 644	135 052	142 696	251 029
Akumuleeritud kulum	-4 938	-1 307	-135 052	-136 359	-141 297
Jääkmaksumus	103 395	6 337	0	6 337	109 732

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	86 393	70 314
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	81 073	362 546
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	167 466	432 860
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kasahstan	0	113 018
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	113 018
Kokku müügitulu	167 466	545 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
64929	167 466	545 878
Kokku müügitulu	167 466	545 878

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 878	957
Sotsiaalmaksud	1 180	298
Kokku tööjõukulud	5 058	1 255
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 840	870

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

DAGRE OÜ (registrikood: 11908777) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI PALI	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 329
Kokku	389 600
Jaotamine	
Kokku	389 600

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 329
Kokku	389 600
Jaotamine	
Kokku	389 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	167466	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Pali	37303080336		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5130745
E-posti aadress	a.pali@me.com