

2007.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:
Aruandeaasta lõpp:

01.01.2007
31.12.2007

Ärinimi:

OÜ Dorgam

Registrikood:

11107669

Tänav a nimi:
Maja ja korteri number:

Mammaste
3-6

Küla/alev/alevik/linn:
Vald:
Postisihthumber:
Maakond:

Mammaste küla
Põlva
63309
Põlvamaa

Telefon:
e-posti aadress:
veebilehe aadress:

5344 2600
dorgam.dorgam@mail.ee
www.tislerid.ee

Põhitegevusala:

puitdetailide, treppide ja mööbli
valmistamine, taastamine, paigaldamine
ja kujundamine

Lisategevusala:

joonestamisteenuse ja konsultatsioonide
osutamine põhikirjas toodud
tegevusaladel.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

27. 06. 2008

Kelly Strop
clq

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	6
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne (SKEEM 1).....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuse aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	11
LISA 1 Raha.....	12
LISA 2 Varud.....	12
LISA 3 Materiaalne põhivara.....	12
LISA 4 Aruandvad isikud.....	13
LISA 4* Viitvõlad.....	13
LISA 5 Omakapital.....	13
LISA 6 Ärikulud.....	13
LISA 7 Mitmesugused tegevuskulud.....	14
LISA 8 Äritulud.....	14
LISA 9 Pangalaen / Liisinguga ost.....	14
LISA 10 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus.....	15
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele.....	16



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ-u Dorgam peamiseks tegevusalaks on endiselt mitmesuguste treppide projekteerimine, valmistamine, paigaldamine ja ka hilisem hooldus. Ettevõtte toodab treppe üle Eesti. Kui 2005.a oli klientuur põhiliselt Tartu ümbruses, siis 2006.a oli väga palju nõudlust ka Tallinna poolt. Sama seis oli ka aastal 2007.a, kuigi ettevõtte on rohkem huvitatud lähipiirkondadesse tootmisega. Väga kaugele tootes lähevad transpordikulud liiga suureks.

OÜ Dorgam alustas oma tegevust aprillis 2005.a. Ettevõtte on rajatud eestimaisele erakapitalile.

Juriidiline aadress:	Mammaste 3-6 Põlva vald 63309 Põlvamaa Eesti Vabariik
Äriregistri number:	11107669
Telefon:	5344 2600
E-mail:	dorgam.dorgam@mail.ee
Koduleht:	www.tislerid.ee



TEGEVUSARUANNE

Tegevusaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seaduse § 24 järgi.

Sellel majandusaastal tulid paljud kliendid varasemate klientide soovitusel, mis oli heaks tunnustuseks meie tööle. Kvaliteedi osas ei andnud me ka sel majandusaastal järgi nagu ka varasemal. Sõltuvalt kliendi hinnatundlikkusest, on olnud kurtmist, et meie toodang on võrreldes teistega liiga kallis, kuid on ka esinenud vastupidist arvamust Kasutame ainult kvaliteetsest toorainet ja materjali, mille pealt paljud konkurendid kokku hoiavad. Loodame, et kogu see majanduslangus toob selguse ja „eraldab terad sõkaldest“. Meie selle aasta eesmärgiks ongi hea kontakt kliendiga ning kvaliteet töös ja materjalides.

Rõõm oli tõdeda, et tellimusi ikka jätkus, selle suure majanduslanguse juures. Samuti oli oluline uute töömasinatega töö tegemine, mis oluliselt kergendasid tootmist.

Eelmise aasta plaan ehitada oma katlamaja, et saaks säilitada ööpäevast kütmist jahedal ajal, ei saanud teoks. Kuid see plaan on ikka jõus ka uuel majandusaastal.

Uuel majandusaastal tuleb üle vaadata kõik tootmise ja kulutustega seonduv, et ei tekiks enam makseraskusi. Selle aasta peamiseks võlglasteks jääme Maksu-ja Tolliametile. Hankijatega oleme tasa, see tähendab, et neile pole pikaajalist võlgnevust. Vastasel juhul ei saaks me enam edasi tööd teha.

Peamiseks tegevusvaldkonnaks oli siiski ainult treppide tegemine. Seda projekteerimisest kuni paigalduseni. Teisi tegevusalasid, nagu mööbli valmistamine, joonestamisteenuse ja konsultatsiooni osutamine, ei rakendatud.

Juhatuse liikmetele soodustusi ei tehtud. Üks juhatuse liige oli, ja on ka praegu firmas palgaline töötaja. Teine juhatuse liige tegutses majandusarvestusega, kuid tasu talle ei makstud. Lähiaastatel ei ole plaanis firmast dividendidena väljamakseid teha.

Firmas oli palgal ainult üks tööline, kes oli ka juhatuse liige. See sama isik tegi algusest lõpuni kõik operatsioonid, trepi valmistamisel. Probleem oli trepi paigalduses, kuna selleks ajaks oli vaja leida abilisi.

Kokku maksti palgaks välja 14846,00 krooni. Summa on väga väike, kuna majanduslikult oli väga keeruline aeg. Sotsiaalmaksu kulu on suurem kuna tasusime minimaalset sots.maksu kohustust, et säiliks haigekassa kindlustus.

Raamatupidamisaastaaruande koostamise perioodil ei toimunud selliseid sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes.

Kuna 2007 majandusaasta lõpuga jäi omakapital vastavaks äriseadustikus kehtestatud nõuetele, siis seetõttu ei esitata koos majandus-aastaaruandega äriregistrile vahebilansi ja kasumiaruannet 2008.a majandustegevuse kohta.



Finantssuhtarvud on leitud järgnevalt:

Nõuete laekumiskiirus = müügitulu/ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt raha laekumise välde = 365 / nõuete laekumise kiirus

Varade käibekordaja = müügitulu / varad keskmiselt

Materiaalse põhivara käibekordaja = müügitulu / PV keskmine jääkväärtus

Varude ringluskiirus = müügitulu / varud keskmiselt

Võlakordaja = kohustused / varad * 100

Kohustuste ja omakapitali suhe = kohustused / omakapital

Intresside kattekordaja = (ärikasum + finantstulud) / intressikulud

Omakapitali kattekordaja = vara / keskmine omakapital

Varade tulukus = puhaskasum / varad keskmiselt * 100

Omakapitali rentaablus = (puhaskasum – eelisdividendid) / keskmine omakapital * 100

Müügikäibe rentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

FINANTS SUHTARVUD	2007	2006
Nõuete laekumiskiirus	33,37	10,06
Ostjatel raha laekumise välde	10,93	36,3
Varade käibekordaja	1,17	1,9
Materiaalse põhivara käibekordaja	1,14	2,45
Varude ringluskiirus	20,28	16,12
Võlakordaja	68,09	77,68
Kohustuste ja omakapitali suhe	2,48	3,5
Intresside kattekordaja	2,46	10,13
Omakapitali kordaja	4,98	6,48
Varade tulukus	10,35	14,74
Omakapitali rentaablus	40,61	61,18
Müügikäibe rentaablus	8,86	7,75
Käive (kroonides)	1 681 879,85	2 857 740,18




RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 16 toodud OÜ-u Dorgam 2007.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. OÜ Dorgam on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Sven Hansen

Juhatuse esimees
(ees- ja perekonnanimi)

Merike Hansen

Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Põlva, 25. juuni.2007.a



Bilanss

(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	31.dets.2007	31.dets.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	35286,39	1807,32
Ostjatelt laekumata arved		9638,45	45000,00
Varud	2	9706,01	8591,33
Käibevara kokku		35353,95	55398,65
Põhivara			
	3		
Materiaalne põhivara		314064,52	316329,87
Immateriaalne põhivara		0,00	0,00
Põhivara kokku		314064,52	316329,87
VARAD KOKKU		349418,47	371728,52
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Hankijatele tasumata arved		10234,60	41676,06
Käibemaks		11514,00	-21872,00
Ülekantud/tagastatud käibemaks		0,00	16442,00
Üksikisiku tulumaks		3278,00	-3108,00
Sotsiaalmaks		9575,00	-5094,00
Töötuskindlustusmaks		171,00	-177,00
Võlad töövõtjatele		936,97	15922,90
Aruandvad isikud	4	57685,05	54850,99
Lühiajalised kohustused kokku		99394,62	98640,95
Pikaajalised kohustused			
Pangalaen	9	138536,50	190103,99
Pikaajalised kohustused kokku		138536,50	190103,99
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5	40000,00	40000,00
Aruandeaasta kasum		28503,77	28503,77
51195,38			51195,38
Omakapital kokku		95786,60	82983,58
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		349 418,47	371728,52

parandus õige

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Kasumiaruanne (SKEEM 1)
 (tuhandetes kroonides)

	Lisa	2007	2006
Äritulu			
a) Tulu omatoodangu müügist	8	321 229,60	444 665,78
b) Hinnalisand		142,16	-13,93
c) Tulu ostetud kauba müügist		0,00	8159,15
d) Tulud teenuste müügist		306,40	0,00
Äritulu kokku		321 678,16	452 811,00
Muu äritulu			
Põhivara müük		0,00	16084,32
Ärikulud	6	120195,56	188979,85
Mitmesugused tegevuskulud	7	102613,49	100625,10
Tööjõu kulud			
a) Palgakulu		14 846,00	70 910,00
b) Sotsiaalmaks		18 376,00	21 155,00
Tööjõu kulud kokku		33 222,00	92 065,00
Põhivara kulum	3	10 660,00	23 521,00
Muud ärikulud			
a) Viivised, intressid		1607,88	1398,00
b) Kahjum põhivara mahakandmisest		0,00	5919,49
c) Muud ärikulud		0,00	150,00
d) Kahjum äritegevusest		13307,00	0,00
Finantstulud			
a) Intressitulud		1,20	6,47
Finantskulud			
a) intressikulud		11569,66	5049,97
Kasum/kahjum majandustegevusest		28 503,77	51 195,38




Rahavoogude aruanne
(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
1. Rahavoog äritegevusest			
a) Aruandeaasta puhaskasum(kahjum)		-28 503,77	-35 111,06
b) Põhivara amortisatsioon	3	-10 660,22	-16 026,00
c) Ostjatelt laekumata arved		-54 538,45	45 000,00
d) Varud	2	1 114,68	-38 981,95
e) Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused		-6 000,00	0,00
Võlad hankijatele		31 441,46	-30 061,21
Maksuvõlad		-38 347,00	13 963,49
Viitvõlad	4*	12 151,87	9252,74
Kokku a+b+c+d+e		0,00	0,00
2. Rahavoog investeerimisest			
Põhivara müük / põhivara ost	3	8 394,87	284 552,21
3. Rahavoog finantseerimisest			
Uued saadud laenud / laenude tagasimaksed		51 567,49	-190 103,99
4. Omakapitali muutus			
Väljalastud / Dividendid	5	0,00	0,00
KOKKU 1+2+3+4		0,00	0,00



Omakapitali muutuse aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Osakapital Kokku	Jaotama kasum/ Kahjum	Kohustuslik Reservkapital	
Saldo seisuga 31.12.2005				
Algsaldo 2005.a	40 000,00	-8211,80	31 788,20	
Korrigeeritud saldo seisuga 01.01.2006	40 000,00	-8211,80		31 788,20
Korrigeeritud saldo Seisuga 01.01.2007	40 000,00	52 983,58	10 000,00	82 983,58
Kohustusliku reserv- kapitali suurendamine			5 700,75	
2007.a puhaskasum		28 503,77		
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000,00	32 983,58	15 700,75	95 786,60
Korrigeeritud saldo Seisuga 01.01.2008	40 000,00	55 786,60	15 700,75	111 487,35

2007.a aastal pole osanikele dividende välja makstud ning seoses sellega ei kaasnenud ka tulumaksukulu.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ettenähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2007 moodustas 28503,77 (31.12.2006 52983,58; 31.12.2005; -8 211,80) krooni. Reservkapitali kanti 5700,75 krooni (1/5 2007.a puhaskasumist), kuigi seaduses ettenähtud kohustuse kohaselt tulnuks kanda 1425,19 krooni.

Dividendide väljamaksmisel ettevõtte omanikele alates 01. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta (42 983,58 + 22 803,02 = 65 786,60) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 17 487,57 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.**

OÜ-u Dorgam 2007.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eest Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtete alusprintsipidest.

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Bilansis hinnatakse varud keskmise soetushinna meetodil.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alates 100 kroonist ja alla 1000 krooni, kajastatakse bilansis inventar, tööriistad jms. Kuludesse kandmine toimub kasutuskõlbmatuks muutudes.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti saab usaldusväärset mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul, kui materiaalne põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule kasutuseale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni määrade vahemikud on materiaalse põhivara puhul järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3- 5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Tulu toodangu müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu toodangu 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 toodangu müügist kajastatakse selle üleandmise järel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Kassa	35 225,25	270,75
Arveldusarve	61,14	1536,57
Raha kokku	35 286,39	1 807,32

Lisa 2 Varud

	31.12.2007	31.12.2006
Tooraine ja materjal	9706,01	8591,33
Varud kokku	9706,01	8591,33

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja Seadmed/ Põhivara soetamine	Osamaksudega ost	Inventar tööriistad jms.	Liisinguga ost
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	11 652,96	24 559,95	13 364,75	0,00
Akumuleeritud kulum	- 1 774,00			
Jääkmaksumus	98 78,96	24 559,95	13 364,75	
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	35 148,65	49 431,98	27 224,24	222 325,00
Akumuleeritud kulum	-17 800			
Jääkmaksumus	17 348,65	49 431,98	27 224,24	222 325,00
Saldo seisuga 31.12.2007				
Soetusmaksumus	42 605,73	65 900,04	34 760,69	193 326,08
akumuleeritud kulum	5 932,20 -28 460,22			
Jääkmaksumus	20 077,71	65 900,04	34 760,69	193 326,08




Lisa 4 Aruandvad isikud

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Aruandvad isikud	57685,05	54850,99

Siin on kajastatud OÜ Dorgam omanike poolt tasutud arved, mis on OÜ'l neile veel välja maksmata.

Lisa 4* Viitvõlad

Siin on kajastatud aruandvad isikud ja võlad töövõtjatele koos.

Lisa 5 Omakapital

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Osakapital (tuhandetes kroonides)	40000,00	40000,00
Osade arv (tk)	400	400
Osa nimiväärtus (kroonides)	100,00	100,00

Juhatuse liige: Sven Hansen, elukoht Mammaste 3-6, Põlva vald, Põlvamaa, isikukood 37403252760, osasid 200 tk

Juhatuse liige: Merike Hansen, elukoht Mammaste 3-6, Põlva vald, Põlvamaa isikukood 47907250279, osasid 200 tk

Osade eest tasusid mõlemad juhatuse liikmed rahalise sissemaksena OÜ'le Dorgam arveldusarvele.

Lisa 6 Äriikulud

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Teritus	691,53	1 020,33
Puit	87 058,45	125 451,42
Kruvid	2 329,72	1 928,45
Liim	3 445,83	5 756,16
Pahtel	83,32	728,28
Tööriistad	2 487,94	3 618,26
Liivapaber	1 492,25	7 836,77
Peits	1 751,08	2 687,25
Lõiketerad	4 564,06	3 550,48
Poldid, seibid, mutrid	161,86	257,59
Lakk	2 575,62	5 949,86
Lisatarvikud	10 464,07	22 749,39
Tööriided, -jalanõud	0,00	1 855,00
Treimine	2 200,00	5 590,00
Prügivedu	0,00	0,00
Õli	889,83	0,00
Kokku äriikulud	120 195,56	188 979,85




Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2007	31.12.2006
Lauatelefon	0	97,27
Mobiiltelefon	7 328,13	7393,09
Internet	1 506,34	2 008,41
Arendustasu	700,00	700,00
Bürootarbed	778,75	2 567,65
Raamatud, ajalehed jm trükised	464,76	3 693,35
Büroomasinad, olmetehnika	0,00	211,02
Reklaam	731,00	3 559,30
Jooksev remont	7 960,59	13 750,48
Bensiin	40 811,62	34 557,28
Kütus, määrdeained	0,00	1 206,35
Jooksev remont, tehnohooldus	27 377,42	35 705,74
Hooldusvahendid	148,31	157,19
Sõidukite kindlustusmaksed	0,00	2 964,00
Ostetud transporditeenus	1 890,00	139,70
Panga teenustasud	880,54	3 395,30
Muud tegevuskulud	11 831,03	-11 481,03
Riigilõiv	0,00	0,00
Notaritasu	0,00	0,00
Seadmete üür	205,00	0,00
Kokku mitmesugused tegevuskulud	102 613,49	100 525,10

Lisa 8 Äritulud

OÜ Dorgam müügitulu jagunes Eestis treppide tootmisel järgmiselt:

	2008	2007	2006
Võru	306,40	847,45	48 728,83
Tartu	177 287,00	304 420,30	4 237,28
Tallinn	16 135,59	66 101,68	28 389,82
Põlva	127 807,00	73 298,31	0,00
KOKKU:	321536,00	444 667,78	81 355,93

Lisa 9 Pangalaen/liisinguga ost

Hansaliisinguga osteti 2005.a puidufrees Hammer F3 ja formaatsaag Felder K 915P. Esimese osamakse suurus oli 38 020,78 krooni

Tasutud 2006.a jooksul	Tasutud 2007.a jooksul	Tasuda 2008.a jooksul	Tasuda 2009.a - 2011.a jooksul
72 810,70	20 625,83	26 178,02	98 307,28




Lisa 10 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2007 oli ettevõtte käibekapital positiivne. Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest.



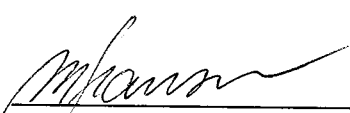
Juhatuse allkirjad 2007.a majandusaasta aruandele

OÜ Dorgam 2007.a majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
25. juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 25. juunil 2007.a



Juhatuse esimees

Sven Hansen



Juhatuse liige

Merike Hansen