

Viru Maakohus
registriosakond

29.06.2007

SISSE TULEK
nr.37985...

Äriregistri kood

10793705

Rakvere

ko

2006.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus "01"jaanuar 2006.a.-lõpp "31"detsember 2006.a.

Ärinimi

DAGERON OÜ

Aadress

Ilu pst 6-1 Rakvere

Telefon

5037088, tel/fax 4894439

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	
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused	9,10
Lisa 1. Materiaalne põhivara	11
Lisa 2. Maksud	11
Lisa 3. Müügitulu	12
Lisa 4. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	12
Lisa 5.1 Kasutusrent	13
Lisa 5.2 Kapitalirent	13
Lisa 6. Laenud ja pandid	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	
Osanike nimekiri	
Audiitori järeldusotsus	
Kasumi jaotamise ettepanek	



TEGEVUSARUANNE

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

2006.a. oli Dageron OÜ müügitulu 10295114 krooni, mis on 10 % suurem kui 2005.a.

2006.a. jätkus autovaruosade , tööriistade ja määrdeainete jae- ning hulgimüük, autode hooldus ja remont, transportteenuste osutamine.

2006 aasta mais avasime planeeritud moto ja tööriistade kaupluse Tallinna külje all Laagris.

Lääne- ja Ida-Viru klientide kiiremaks ja kvaliteetsemaks teenindamiseks soetasime lao eesmärgil kaarhalli Näpi külas Rakvere linna ääres.

Koostöös Camex Kaubandus OÜ-ga alustasime "SPIRIT" kaubamärki kandvate mootorsõidukite (rollerid , ATV-d , murutraktorid) maaletoomist ja nende jaemüüki ning hooldust.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 474965 krooni eest.

Meie eesmärkideks 2007.a. on jätkuvalt kindlustada müügitulu kasv ja reageerida kiiresti turu muutustele, suurendada jaemüügi osatähtsust, avada uus kauplus Rakveres, vahetada välja amortiseerunud sõidukid, et parandada transportteenuste kvaliteeti. Samuti tahame laiendada tarnijate võrku, et pakkuda veel laiemat tootevalikut ja paremaid hindu püsivaks konkurentsiks kohalikul turul.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 699938 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 11.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastatuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Dageron OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on Dageron OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige

Urmas Luts

28.06.07

kuupäev

allkirj

Juhatus liige

Ivo Suuk

28.06.07

kuupäev

allkirj

BILANSS (kroonides)			
VARA	31.12.2006	31.12.2005	
KÄIBEVARA			
Raha	69279	580492	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	726319	689987	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	18018	
Ettemaksed tarnijatele (teenuste eest)	307	964	
Ettemaksed teenuste eest	38918	3073	
Kokku	834823	1292534	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	1300837	1631247	
Kokku	2135660	2923781	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara (Lisa 1)			
Transpordivahendid	594735	413914	
Muu inventar,tööriistad,sisseseade jm	56958	23030	
Lõpetamata ehitus	897900	597900	
Põhivara kokku	1549593	1034844	
VARA KOKKU	3685253	3958625	
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajaline laenukohustus (lisa 7)	121088	131906	
Lühiajaline liisingukohustus	58457	0	
Ostjate ettemaks	1648	1392	
Võlad tarnijatele	2319685	2465810	
Maksuvõlad (Lisa 2)	102422	62170	
Võlad töövõtjatele	131444	122933	
Muud	26485	1372	
Lühiajalised kohustused kokku	2761229	2785583	
Pikaajaline laenukohustus (lisa 7)	664972	585791	
Pikaajaline liisingukohustus	214346	0	
Kohustused kokku	3640547	3371374	
Omakapital			
Osakapital	40000	40000	
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	543251	414153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-542545	129098	
Kokku omakapital	44706	587251	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	3685253	3958625	



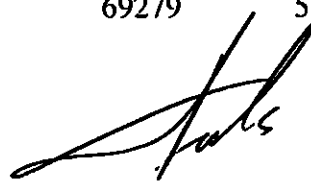
KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2006	2005
ÄRITULUD		
Müügitulu (Lisa 3)	10295114	9472280
Muud äritulud	89407	18314
Müüdud kauba kulu	-8027339	-6543873
Mitmesugused tegevuskulud	-1668650	-1547155
Palgakulu	-699938	-659821
Sotsiaalmaksud	-232431	-215279
Põhivara kulum	-125719	-111660
Muud ärikulud	-152746	-264607
ÄRIKASUM	-522302	148200
Finantskulud	-20362	-19224
Finantstulud	119	123
Kasum majandustegevusest	-542545	129098
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-542545	129098



RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	2006 a.	2005 a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-522302	148200
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum (Lisa 1)	125719	111660
Kasum põhivara müügist	-69053	0
Kahjum põhivara mahakandmisest	134497	192848
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (Lisa 4)	-53502	-102028
Varude muutus	330410	-961769
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (Lisa 4)	-72990	1099214
Rahavood äritegevusest kokku	-127221	488125
Rahavoog investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus (Lisa 1)	-425085	-897412
Lackus põhivara müügist	159322	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-265763	-897412
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud pangalaen	210000	749568
Makstud pangalaen	-141637	-31871
Makstud kapitalirendi makseid	-166349	0
Finantskulud	-20362	-19224
Finantstulud	119	123
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-118229	698596
Rahavood kokku	-511213	289309
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	580492	291183
Raha ja raha ekvivalentide muutus	511213	289309
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69279	580492



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40000	4000	414153	458153
Reservi moodustamine				
Aruandeaasta 2004 Puhaskasum (kahjum)			296257	296257
Saldo 31.12.2005	40000	4000	543251	587251
Aruandeaasta 2005 Puhaskasum (-kahjum)			129098	129098
Saldo 31.12.2006	40000	4000	706	44706
Aruandeaasta Puhaskasum (-kahjum)			-542545	-542545



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

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.

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

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 laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakontol "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 akumuleeritud 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 tööeest;
- 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 ilmnesis bilansipäeva 31.12.2006 ja aruandekoostamispäeva 14.06.2006 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 1. Materiaalne põhivara
(kroonides)

Materiaalse põhivara Grupid	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Algsaldo 31.12.05	514974	32429	597900	1145303
Soetamine	412880	62085	300000	774965
Mahakandmine	160254	32429		192683
Lõppsaldo 31.12.06	767600	62085	897900	1727585
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.05	-101060	-9399		-110459
Arvestatud kulum	-117938	-7781		-125719
Mahak.kulum	46133	12053		58186
Lõppsaldo 31.12.05	-172865	-5127		-177992
Jääkväärtus				
31.12.2005	413914	23030	597900	1034844
31.12.2006	594735	56958	897900	1549593

Lisa 2 . Maksud
(kroonides)

Maksuliigid	31.12.2006		31.12.2005	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	32424		0	18018
Sotsiaalmaks	45027		40348	
Töötuskindlustusmakse	1234		1485	
Kinnipeetud tulumaks	21490		18087	
Kohustuslik kogumispension	2247		2250	
Kokku	102422		62170	18018



Lisa 3. Müügitulu
(kroonides)

Riigid	2006	%	2005	%
Õlide,määrdeainete,tehniliste vedelike,tööriistade,autovaruosade ja- ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	6647954	64	6406286	67
Muud	3647160	36	3065994	33
Kokku Eesti	10295114	100	9472280	100

Lisa 4. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2006	2005
<u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</u>	-53502	-102028
Sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Nõuded ostjate vastu kokku	-36332	-82279
Muud lühiajalised nõuded	0	1537
Maksude ettemaksed	18018	-18018
Ettemaksed tarnijatele	657	-195
Ettemakstud tul.per.kulud	-35845	-3073
<u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u>	-72990	1099214
Sealhulgas bilansikirjete muutus		
Võlad tarnijatele	-147122	1082908
Maksuvõlad	40252	-26349
Võlad töövõtjatele	8511	42468
Ostjate ettemaks	256	-1185
Muud	25113	1372



Lisa 5.1 Kasutusrent

2006.a. Dageron OÜ tasus kasutusrendi tingimustel renditud sõidukite eest rendimakseid kokku 73271 EEK. Rendileandjaks on Hansa Liising Eesti AS.

2007.a. rendikulu mittekatkestavatest kasutusrendilepingutest 79726 krooni.

Lisa 5.2 Kapitalirent

2006.a. sõlmitud kapitalirendi leping nr.0137524L Hansa Liising AS (ratastraktor)

	Transpordivahendid
Soetusmaksumus	349880
Akumuleeritud kulum	23324
Jääkmaksumus	326556

Saadud	Tasuti 2006	Tasuda 2007	Tasuda 2008-2011
	166349	58458	214345

Lisa 6. Laenud ja pandid

(kroonides)

Sõlmitud laenuleping (lep. Nr.2006026858) SEB Eesti Ühispank 210 000 EEK.

Pandid: hoone Näpi külas

Omanike käendused: käendusleping nr.2006026860

Käendaja: Urmas Luts ik 36603070227, käendaja vastutuse maksimumsumma 210000 EEK.

Saadud	Tasuti 2006	Tasuda 2007	Tasuda 2008-2017	Intress
210000	10500	42000	157500	6118
Hansa Liising AS	131137	79088	507472	114542



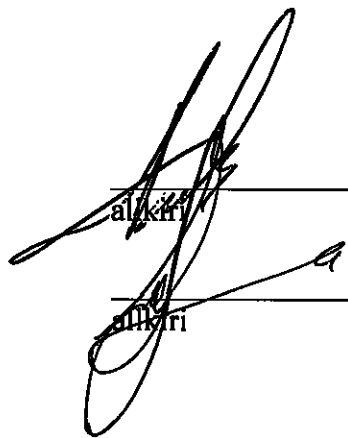
DAGERON OÜ MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Dageron OÜ juhatus on koostanud 2006.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Dageron OÜ majandusaasta aruanne 2006 on kinnitatud juhatuse poolt.

Urmas Luts
Juhatuseliige

Ivo Suuk
Juhatuseliige


allkiri

28.06.07
kuupäev

28.06.07
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

2006.a. kahjum -542545 EEK liita eelmiste aastate jaotamata kasumile.

Urmas Luts
Juhatuses liige

Ivo Suuk
Juhatuses liige

Handwritten signatures of Urmas Luts and Ivo Suuk. The signature of Urmas Luts is a stylized, angular scribble. The signature of Ivo Suuk is a more complex, flowing script with a large loop at the bottom.

OÜ Ellas Audit

OÜ Ellas Audit
Emmaste 2-1
92001 Emmaste Hiiumaa
Telefon 046 22 522
Faks 046 22 523

Audiitori järeldusotsus Dageron OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Dageron OÜ (edaspidi „ettevõtte“) 31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi. Arvame, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Emmaste, 28. juunil 2007.a.



Ellen Asumets
Vannutatud audiitor