

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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: ap@tesalog.ee

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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Dagre OÜ on 2010 aasta märtsil loodud erakapitalil põhinev firma. Dagre OÜ põhitegevuseks on finants- ja investeerimistegevus. 2012 aastal oli Dagre OÜ-s 1 töötajat, kelle töötasu oli 870 eur . Juhatusel liikmele juhatuses olemise eest eraldi tasu ei makstud ega soodustusi ei antud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 561	3 507	2
Nõuded ja ettemaksed	375 465	448 616	3
Kokku käibevara	389 026	452 123	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	237 239	0	5
Kokku põhivara	237 239	0	
Kokku varad	626 265	452 123	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 287	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	11 287	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	163 493	396 188	
Kokku pikaajalised kohustused	163 493	396 188	
Kokku kohustused	174 780	396 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 379	16 630	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 550	36 749	
Kokku omakapital	451 485	55 935	
Kokku kohustused ja omakapital	626 265	452 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	545 878	35 328	7
Muud äritulud	823	1 491	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 919	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 872	-63	
Tööjõukulud	-1 255	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 146	0	
Muud ärikulud	-9 896	-2	
Ärikasum (kahjum)	396 613	36 754	
Finantstulud ja -kulud	-1 063	-5	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	395 550	36 749	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 550	36 749	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	396 613	36 754
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 146	0
Kokku korrigeerimised	6 146	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 599	-30 519
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 287	0
Kokku rahavood äritegevusest	416 645	6 235
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-243 385	0
Antud laenud	-64 500	0
Antud laenude tagasimaksed	135 052	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-172 833	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	152 520
Saadud laenude tagasimaksed	-232 695	-157 801
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-232 695	-5 281
Kokku rahavood	11 117	954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 507	2 559
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 117	954
Valuutakursside muutuste mõju	-1 063	-6
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 561	3 507

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	16 630	19 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)		36 749	36 749
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Dagre OÜ 2012. 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 2011 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 2012 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 502	3 502
Arvelduskontod	10 059	5
Kokku raha	13 561	3 507

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	42 611	42 611		
Ostjatelt laekumata arved	42 611	42 611		
Muud nõuded	406 005	406 005		
Kokku nõuded ja ettemaksed	448 616	448 616		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Käibemaks	10 382
Üksikisiku tulumaks	29
Sotsiaalmaks	96
Töötuskindlustusmaksed	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 519

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud 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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	70 314	35 328
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	362 546	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	432 860	35 328
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kasahstan	113 018	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	113 018	0
Kokku müügitulu	545 878	35 328
Müügitulu tegevusalade lõikes		
64929	545 878	35 328
Kokku müügitulu	545 878	35 328

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	957	0
Sotsiaalmaksud	298	0
Kokku tööjõukulud	1 255	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 063	-6
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 063	-6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

--

2011	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	406 005

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	870	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2013

DAGRE OÜ (registrikood: 11908777) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI PALI	Juhatuse liige	17.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 550
Kokku	448 929
Jaotamine	
Kokku	448 929

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395 550
Kokku	448 929
Jaotamine	
Kokku	448 929

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	545876	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	ap@tesalog.ee