

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Dageron

registrikood: 10793705

tänava/talu nimi, lru pst 6-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44314

telefon: +372 5037088, +372 4894435

faks: +372 4894435

e-posti aadress: rapla@dageron.ee

veebilehe aadress: www.dageron.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

2012.a. oli Dageron OÜ müügitulu 228701EUR.

2012.a. jätkus autovaruosade, tööriistade ja määrdeainete jae- ning hulgimüük, autode hooldus ja remont, transportteenuste osutamine, väiketraktoritele mõeldud metsatehnika tootmine ja müük.

2012 a jätkasime koostöös Kreisi Metall OÜ-ga metsatehnika väljatöötamist ja tootmist.

Meie eesmärkideks 2013.a. on hoida müügitulu ja reageerida kiiresti turu muutustele, suurendada tootmise osatähtsust, soetada tootmiseks vajalikke seadmeid ja laiendada tootmist. Samuti laiendada ekspordiks suunatud tootevalikut, et tagada koostööpartneritele tugev konkurentsivõime välisturgudel.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 28154 EUR. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 5.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	217	20
Nõuded ja ettemaksed	20 497	48 964
Varud	185 696	159 252
Kokku käibevara	206 410	208 236
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	76 694	76 694
Materiaalne põhivara	46 565	46 387
Kokku põhivara	123 259	123 081
Kokku varad	329 669	331 317
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	17 034	14 624
Võlad ja ettemaksed	285 569	276 494
Kokku lühiajalised kohustused	302 603	291 118
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	23 970	37 134
Kokku pikaajalised kohustused	23 970	37 134
Kokku kohustused	326 573	328 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253	50
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31	203
Kokku omakapital	3 096	3 065
Kokku kohustused ja omakapital	329 669	331 317

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	228 701	349 940
Muud äritulud	6 024	3 250
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-158 441	-276 577
Mitmesugused tegevuskulud	-33 138	-44 024
Tööjõukulud	-37 829	-26 969
Muud ärikulud	-2 789	-2 098
Ärikasum (kahjum)	2 528	3 522
Finantstulud ja -kulud	-2 497	-3 319
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31	203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31	203

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 528	3 522
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-78
Muud korrigeerimised	0	948
Kokku korrigeerimised	0	870
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 181	-7 705
Varude muutus	-26 444	-9 114
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 219	25 350
Makstud ettevõtte tulumaks	-25	0
Kokku rahavood äritegevusest	13 459	12 923
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-178	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-178	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 500
Saadud laenude tagasimaksed	-10 753	-12 629
Makstud intressid	-2 331	-3 319
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 084	-13 448
Kokku rahavood	197	-525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20	545
Raha ja raha ekvivalentide muutus	197	-525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	217	20

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	50	2 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			203	203
31.12.2011	2 556	256	253	3 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31	31
31.12.2012	2 556	256	284	3 096

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 EUR.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktool "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 EUR. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla

639 EUR kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema

soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad asstas põhivara gruppidele:

Transpordivahendid 15-20%

Muu põhivara 33%

Rendid

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 tööeas;

Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest;

Renditud on spetsiifilist vara.

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Tulud

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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansipäeva 31.12.2012 ja aruandekoostamispäeva 30.04.2013 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 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			8
Käibemaks	714		649
Üksikisiku tulumaks		1 294	397
Sotsiaalmaks		3 007	1 143
Kohustuslik kogumispension		210	34
Töötuskindlustusmaksed		473	145
Intress			13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	714	4 984	2 389

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	948	948	46 387	46 387	47 335
Akumuleeritud kulum	-78	-78			-78
Jääkmaksumus	870	870	46 387	46 387	47 257
Amortisatsioonikulu	78	78			78
Muud muutused	-948	-948			-948
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	0	46 387	46 387	46 387
Akumuleeritud kulum	0	0			
Jääkmaksumus	0	0	46 387	46 387	46 387
Ostud ja parendused			178	178	178
Muud ostud ja parendused			178	178	178
31.12.2012					
Soetusmaksumus			46 565	46 565	46 565
Jääkmaksumus			46 565	46 565	46 565

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Lõpetamata projektid ja ettemaksed		46 387
Kokku		46 387

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	5 064	6 824
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 346	5 632
1-5 aasta jooksul	0	2 282

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Viiu OÜ	1 150	1 150		
MMC Forest OÜ	2 500	2 500		
Swedbank AS	13 384	13 384		
Lühiajalised laenud kokku	17 034	17 034		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	23 970		23 970	
Pikaajalised laenud kokku	23 970		23 970	
Laenukohustused kokku	41 004	17 034	23 970	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Viiu OÜ	1 150	1 150		
MMC Forest OÜ	2 500	2 500		
Swedbank AS	10 974	10 974		
Lühiajalised laenud kokku	14 624	14 624		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	37 134		37 134	
Pikaajalised laenud kokku	37 134		37 134	
Laenukohustused kokku	51 758	14 624	37 134	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Muud varad	123 081	123 081
Kokku	123 081	123 081

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	226 901	349 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 800	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	228 701	349 940
Kokku müügitulu	228 701	349 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õlide, määrdeainete, tehniliste vedelike, tööriistade, autovaruosade jae-ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	216 237	303 231
transportteenus	12 464	46 709
Kokku müügitulu	228 701	349 940

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	28 154	20 066
Sotsiaalmaksud	9 675	6 903
Kokku tööjõukulud	37 829	26 969
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 640

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2013

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SUUK	Juhatuse liige	29.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31
Kokku	284

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	216237	94.55%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	12464	5.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Luts	36603070227		1278 EUR
Ivo Suuk	36508025210		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4894435
Faks	+372 4894435
Mobiiltelefon	+372 5037088
E-posti aadress	rapla@dageron.ee
Veebilehe aadress	www.dageron.ee