

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Dageron

registrikood: 10793705

tänavatalu nimi, lru pst 6-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44314

telefon: +372 4894352, +372 5037088

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.

2013.a. oli Dageron OÜ müügitulu 221534 EUR.

2013.a. jätkus autovaruosade, tööriistade ja määrdeainete jae- ning hulgimüük, autode hooldus ja remont, transportteenuste osutamine, väiketraktoritele mõeldud metsatehnika tootmine.

2013 a jätkasime koostöös Kreisi Metall OÜ-ga metsatehnika väljatöötamist ja tootmist.

Meie eesmärkideks 2014.a. on hoida müügitulu ja reageerida kiiresti turu muutustele, suurendada tootmise osatähtsust, soetada tootmiseks vajalikke seadmeid ja laiendada tootmist.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 33147 EUR. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 6.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	692	217
Nõuded ja ettemaksed	19 339	20 497
Varud	203 329	185 696
Kokku käibevara	223 360	206 410
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	76 694	76 694
Materiaalne põhivara	69 160	46 565
Kokku põhivara	145 854	123 259
Kokku varad	369 214	329 669
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	16 166	17 034
Võlad ja ettemaksed	337 060	285 569
Kokku lühiajalised kohustused	353 226	302 603
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 588	23 970
Kokku pikaajalised kohustused	12 588	23 970
Kokku kohustused	365 814	326 573
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284	253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	304	31
Kokku omakapital	3 400	3 096
Kokku kohustused ja omakapital	369 214	329 669

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	221 534	228 701
Muud äritulud	17 716	6 024
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 014	-158 441
Mitmesugused tegevuskulud	-44 443	-33 138
Tööjõukulud	-44 429	-37 829
Muud ärikulud	-566	-2 789
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 798	2 528
Intressikulud	-1 494	-2 497
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	304	31
Aruandeaasta kasum (kahjum)	304	31

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 798	2 528
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-22 595	0
Kokku korrigeerimised	-22 595	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 158	29 181
Varude muutus	-17 633	-26 444
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	51 491	8 219
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-25
Kokku rahavood äritegevusest	14 219	13 459
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-178
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-178
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 250	-10 753
Makstud intressid	-1 494	-2 331
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 744	-13 084
Kokku rahavood	475	197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	217	20
Raha ja raha ekvivalentide muutus	475	197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	692	217

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	253	3 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31	31
31.12.2012	2 556	256	284	3 096
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	284	3 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)			304	304
31.12.2013	2 556	256	588	3 400

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 ilmnesid bilansipäeva 31.12.2013 ja aruandekoostamispäeva 15.05.2013 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)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 741		714	
Üksikisiku tulumaks		2 700		1 294
Sotsiaalmaks		3 496		3 007
Kohustuslik kogumispension		376		210
Töötuskindlustusmaksed		538		473
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 741	7 110	714	4 984

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
	Lõpetamata projektid		
31.12.2011			
Soetusmaksumus	46 387	46 387	46 387
Jääkmaksumus	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
Ostud ja parendused	7 769	7 769	7 769
Muud ostud ja parendused	7 769	7 769	7 769
Muud muutused	14 826	14 826	14 826
31.12.2013			
Soetusmaksumus	69 160	69 160	69 160
Jääkmaksumus	69 160	69 160	69 160

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	1 346	5 064
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	1 346

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	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	12 516	12 516		
Lühiajalised laenud kokku	16 166	16 166		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	12 588		12 588	
Pikaajalised laenud kokku	12 588		12 588	
Laenukohustused kokku	28 754	16 166	12 588	

	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	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Muud varad	76 694	123 081
Kokku	76 694	123 081

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	221 534	226 901
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	221 534	228 701
Kokku müügitulu	221 534	228 701
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õlide, määrdeainete, tehniliste vedelike, tööriistade, autovaruosade jae-ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	203 993	216 237
transportteenus	17 541	12 464
Kokku müügitulu	221 534	228 701

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	33 147	28 154
Sotsiaalmaksud	11 282	9 675
Kokku tööjõukulud	44 429	37 829
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	21 432	8 074

2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	13 357	812

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 873	4 144	2 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 875	3 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SUUK	Juhatuse liige	29.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	304
Kokku	588

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	203993	92.08%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	17541	7.92%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4894352
Mobiiltelefon	+372 5037088
E-posti aadress	rapla@dageron.ee
Veebilehe aadress	www.dageron.ee