

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Dageron

registrikood: 10793705

tänava/talu nimi, lru pst 6-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 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
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

2014.a. oli Dageron OÜ müügitulu 211857 EUR.

2014.a. jätkus autovaruosade, tööriistade ja määrdeainete jae- ning hulgimüük, autode hooldus ja remont, transportteenuste osutamine, väiketraktoritele mõeldud metsatehnika tootmine.

2014 a jätkasime koostöös Kreisi Metall OÜ-ga metsatehnika väljatöötamist ja tootmist.

Meie eesmärkideks 2015.a. on hoida müügitulu ja reageerida kiiresti turu muutustele, suurendada tootmise osatähtsust, soetada tootmiseks vajalikke seadmeid ja laiendada tootmist.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 39923 EUR. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 7.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	32	692
Nõuded ja ettemaksed	23 266	19 339
Varud	215 767	203 329
Kokku käibevara	239 065	223 360
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	76 694	76 694
Materiaalne põhivara	69 160	69 160
Kokku põhivara	145 854	145 854
Kokku varad	384 919	369 214
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 025	16 166
Võlad ja ettemaksed	367 231	337 060
Kokku lühiajalised kohustused	375 256	353 226
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	6 177	12 588
Kokku pikaajalised kohustused	6 177	12 588
Kokku kohustused	381 433	365 814
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	588	284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86	304
Kokku omakapital	3 486	3 400
Kokku kohustused ja omakapital	384 919	369 214

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	211 857	221 534
Muud äritulud	4 740	17 716
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 384	-148 014
Mitmesugused tegevuskulud	-30 950	-44 443
Tööjõukulud	-53 490	-44 429
Muud ärikulud	-713	-566
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 060	1 798
Intressikulud	-974	-1 494
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86	304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86	304

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 060	1 798
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-22 595
Kokku korrigeerimised	0	-22 595
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 927	1 158
Varude muutus	-12 438	-17 633
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 171	51 491
Kokku rahavood äritegevusest	14 866	14 219
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-14 552	-12 250
Makstud intressid	-974	-1 494
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 526	-13 744
Kokku rahavood	-660	475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	692	217
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-660	475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32	692

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	588	3 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)			86	86
31.12.2014	2 556	256	674	3 486

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 31.12.2014 ja aruandekoostamispäeva 20.04.2015 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)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 222		5 741	
Üksikisiku tulumaks		1 334		2 700
Sotsiaalmaks		2 984		3 496
Kohustuslik kogumispension		184		376
Töötuskindlustusmaksed		250		538
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 222	4 752	5 741	7 110

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
31.12.2014			
Soetusmaksumus	69 160	69 160	69 160
Jääkmaksumus	69 160	69 160	69 160

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	0	1 346

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Viiu OÜ	1 150	1 150			
Swedbank AS	6 875	6 875			
Lühiajalised laenud kokku	8 025	8 025			
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS	6 177		6 177		15.03.2017
Pikaajalised laenud kokku	6 177		6 177		
Laenukohustused kokku	14 202	8 025	6 177		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		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		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Muud varad	76 694	76 694
Kokku	76 694	76 694

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	211 857	221 534
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	211 857	221 534
Kokku müügitulu	211 857	221 534
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õlide, määrdeainete, tehniliste vedelike, tööriistade, autovaruosade jae-ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	186 553	203 993
transportteenus	25 304	17 541
Kokku müügitulu	211 857	221 534

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	39 923	33 147
Sotsiaalmaksud	13 567	11 282
Kokku tööjõukulud	53 490	44 429
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 442	21 432

2014	Ostud	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		35 260
2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 357	812

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 295	3 875

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2015

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SUUK	Juhatuse liige	26.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86
Kokku	674
Katmine	
Kokku	674

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	186553	88.06%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	25304	11.94%	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