

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Dageron

registrikood: 10793705

tänava/talu nimi, lru pst 6-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 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 Laenukohustused	11
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 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.

2015.a. oli Dageron OÜ müügitulu 240825 EUR.

2015 a jätkasime koostöös Kreisi Metall OÜ-ga metsatehnika väljatöötamist ja tootmist.

Meie eesmärkideks 2016.a. on hoida müügitulu ja reageerida turu muutustele, suurendada kaubanduse osatähtsust.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 39688 EUR. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 6.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	24	32
Nõuded ja ettemaksed	14 068	23 266
Varud	104 045	215 767
Kokku käibevara	118 137	239 065
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	76 694	76 694
Materiaalne põhivara	34 929	69 160
Kokku põhivara	111 623	145 854
Kokku varad	229 760	384 919
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 739	8 025
Võlad ja ettemaksed	219 583	367 231
Kokku lühiajalised kohustused	224 322	375 256
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 963	6 177
Kokku pikaajalised kohustused	1 963	6 177
Kokku kohustused	226 285	381 433
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674	588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11	86
Kokku omakapital	3 475	3 486
Kokku kohustused ja omakapital	229 760	384 919

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	240 825	211 857
Muud äritulud	111 226	4 740
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-248 010	-130 384
Mitmesugused tegevuskulud	-47 671	-30 950
Tööjõukulud	-53 103	-53 490
Muud ärikulud	-2 762	-713
Kokku ärikasum (-kahjum)	505	1 060
Intressikulud	-516	-974
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11	86
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11	86

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	505	1 060
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-25 769	0
Kokku korrigeerimised	-25 769	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 198	-3 927
Varude muutus	111 722	-12 438
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-147 648	30 171
Kokku rahavood äritegevusest	-51 992	14 866
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	60 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	60 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 500	-14 552
Makstud intressid	-516	-974
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 016	-15 526
Kokku rahavood	-8	-660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32	692
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8	-660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24	32

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	674	3 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11	-11
31.12.2015	2 556	256	663	3 475

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 kontraktol "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 akumuleeritud 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 tööeast;

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 31.12.2015 ja aruandekoostamispäeva 30.04.2016 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)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 053		8 222	
Üksikisiku tulumaks		1 578		1 334
Sotsiaalmaks		2 243		2 984
Kohustuslik kogumispension		143		184
Töötuskindlustusmaksed		163		250
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 053	4 127	8 222	4 752

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Müügid	-34 231	-34 231	-34 231
31.12.2015			
Soetusmaksumus	34 929	34 929	34 929
Jääkmaksumus	34 929	34 929	34 929

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	60 000	
Lõpetamata projektid	60 000	
Kokku	60 000	

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank AS	3 589	3 589			
Viiu OÜ	1 150	1 150			
Lühiajalised laenud kokku	4 739	4 739			
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS	1 963		1 963		
Pikaajalised laenud kokku	1 963		1 963		
Laenukohustused kokku	6 702	4 739	1 963		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	76 694	76 694
Kokku	76 694	76 694

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	240 825	211 857
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	240 825	211 857
Kokku müügitulu	240 825	211 857
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õlide, määrdeainete, tehniliste vedelike, tööriistade, autovaruosade jae-ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	227 697	186 553
transportteenus	13 128	25 304
Kokku müügitulu	240 825	211 857

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	39 688	39 923
Sotsiaalmaksud	13 415	13 567
Kokku tööjõukulud	53 103	53 490
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	7

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 726	54 442

2015	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 589	60 456
2014	Ostud	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		35 260

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 720	4 295

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SUUK	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11
Kokku	663
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	663
Kokku	663

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	227697	94.55%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	13128	5.45%	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