

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Dageron OÜ põhitegevuseks on autovaruosade ja määrdainete jae- ja hulgimüük, autode hooldus, remont, transportteenuse osutamine, metsatehnika komplekteerimine ja müük. 2016.a. oli Dageron OÜ müügitulu 183103 EUR. 2016 a jätkasime koostöös Kreisi Metall OÜ-ga metsatehnika väljatöötamist ja tootmist. 2017.a lõpeb koostööleping Kreisi Metall OÜ-ga seoses millega väheneb töötajate arv ettevõttes ja põhitegevusalaks jääb jae- ja hulgimüük. Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 38278 EUR. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 6.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	18	24
Nõuded ja ettemaksed	19 567	14 068
Varud	166 081	104 045
Kokku käibevarad	185 666	118 137
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	76 694	76 694
Materiaalsed põhivarad	0	34 929
Kokku põhivarad	76 694	111 623
Kokku varad	262 360	229 760
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 050	4 739
Võlad ja ettemaksed	256 094	219 583
Kokku lühiajalised kohustised	259 144	224 322
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 963
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 963
Kokku kohustised	259 144	226 285
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	663	674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-259	-11
Kokku omakapital	3 216	3 475
Kokku kohustised ja omakapital	262 360	229 760

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	183 103	240 825
Muud äritulud	3 867	111 226
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 580	-248 010
Mitmesugused tegevuskulud	-10 230	-47 671
Tööjõukulud	-51 216	-53 103
Muud ärikulud	-35 855	-2 762
Ärikasum (kahjum)	2 089	505
Intressikulud	-2 348	-516
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-259	-11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-259	-11

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga 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 ilmnesid bilansipäeva 31.12.2016 ja aruandekoostamispäeva 12.06.2017 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)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 377		3 053	
Üksikisiku tulumaks		1 569		1 578
Sotsiaalmaks		2 104		2 243
Kohustuslik kogumispension		254		143
Töötuskindlustusmaksed		310		163
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 377	4 237	3 053	4 127

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ümberklassifitseerimised	-34 929	-34 929	-34 929
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	-34 929	-34 929	-34 929
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	60 000
Lõpetamata projektid	0	60 000
Kokku	0	60 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank AS	1 899	1 899			15.03.2017
Viiu OÜ	1 151	1 151			
Lühiajalised laenud kokku	3 050	3 050			
Laenukohustised kokku	3 050	3 050			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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		
Laenukohustised kokku	6 702	4 739	1 963		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Muud varad	76 694	76 694
Kokku	76 694	76 694

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	183 103	240 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	183 103	240 825
Kokku müügitulu	183 103	240 825
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õlide, määrdeainete, tehniliste vedelike, tööriistade, autovaruosade jae-ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	182 336	227 697
transportteenus	767	13 128
Kokku müügitulu	183 103	240 825

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	38 278	39 688
Sotsiaalmaksud	12 938	13 415
Kokku tööjõukulud	51 216	53 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 106	2 726

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 380	196	10 589	60 456

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	5 760	4 720

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO SUUK	Juhatuse liige	28.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-259
Kokku	404
Katmine	
Kokku	404

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	182336	99.58%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	767	0.42%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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