

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Dageron

registrikood: 10793705

tänava/talu nimi, ltu pst 6-1
maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 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	11
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, transportteenuste osutamine, metsatehnika komplekteerimine ja müük. 2010. a. oli Dageron OÜ müügitulu 3547369 krooni.

2010. a. jätkus autovaruosade, tööriistade ja määrdeainete jae- ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont, transportteenuste osutamine, väiketraktoritele mõeldud metsatehnika tootmine ja müük.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 349187 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 7.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		-
Käibevara		
Raha	8 520	2 545
Nõuded ja ettemaksed	645 574	687 983
Varud	2 349 146	2 085 853
Kokku käibevara	3 003 240	2 776 381
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 200 000	1 200 000
Materiaalne põhivara	739 405	745 973
Kokku põhivara	1 939 405	1 945 973
Kokku varad	4 942 645	4 722 354
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	254 381	217 024
Võlad ja ettemaksed	3 929 548	3 504 663
Kokku lühiajalised kohustused	4 183 929	3 721 687
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	713 939	954 555
Kokku pikaajalised kohustused	713 939	954 555
Kokku kohustused	4 897 868	4 676 242
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 112	17 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 335	-15 205
Kokku omakapital	44 777	46 112
Kokku kohustused ja omakapital	4 942 645	4 722 354

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	3 547 369	3 769 837
Muud äritulud	103 462	38 801
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 170 271	-2 080 815
Mitmesugused tegevuskulud	-865 698	-901 249
Tööjõukulud	-469 369	-676 670
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 824	-11 770
Muud ärikulud	-34 466	-78 696
Ärikasum (-kahjum)	96 203	59 438
Finantstulud ja -kulud	-97 538	-74 643
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 335	-15 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 335	-15 205



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	96 203	59 438
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 824	21 838
Muud korrigeerimised	43 055	42 630
Kokku korrigeerimised	56 879	64 468
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 898	-42 748
Varude muutus	-263 293	85 214
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	424 885	-27 924
Makstud intressid	0	-74 643
Kokku rahavood äritegevusest	324 572	63 805
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 800	-18 330
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 800	-18 330
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	100 000
Saadud laenude tagasimaksed	-203 259	-202 224
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-10 045
Makstud intressid	-97 538	-76 643
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-300 797	-188 912
Kokku rahavood	5 975	-143 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 545	145 982
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 975	-143 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 520	2 545

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	40 000	4 000	17 317	61 317
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-15 205	-15 205
31.12.2009	40 000	4 000	2 112	46 112
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 335	-1 335
31.12.2010	40 000	4 000	777	44 777



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 lisa 2 toodud skeemi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

Transpordivahendid 15-20%

Muu põhivara 33%

Rendid

Kapitalerendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul;

Rentijal on õigus renditava 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

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärtuselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 737	41 759
Üksikisiku tulumaks	11 621	13 679
Sotsiaalmaks	18 727	61 065
Kohustuslik kogumispension	641	842
Töötuskindlustusmaksed	3 442	2 969
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	555	9 984
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 723	130 298



Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	216 203	28 551	244 754	705 593	705 593	950 347
Akumuleeritud kulum	-161 535	-4 215	-165 750			-165 750
Jääkmaksumus	54 668	24 336	79 004	705 593	705 593	784 597
Ostud ja parendused				18 330	18 330	18 330
Muud ostud ja parendused				18 330	18 330	18 330
Amortisatsioonikulu	-19 994	-1 844	-21 838			-21 838
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-153 203	-28 551	-181 754			-181 754
Muud muutused	140 579	6 059	146 638			146 638
31.12.2009						
Soetusmaksumus	63 000		63 000	723 923	723 923	786 923
Akumuleeritud kulum	-40 950		-40 950			-40 950
Jääkmaksumus	22 050		22 050	723 923	723 923	745 973
Ostud ja parendused		14 833	14 833	1 873	1 873	16 706
Muud ostud ja parendused		14 833	14 833	1 873	1 873	16 706
Amortisatsioonikulu		-1 224	-1 224			-1 224
Muud muutused	-22 050		-22 050			-22 050
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	14 833	14 833	725 796	725 796	740 629
Akumuleeritud kulum	0	-1 224	-1 224			-1 224
Jääkmaksumus	0	13 609	13 609	725 796	725 796	739 405

Lisa 4 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	122 392	114 228
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	106 781	122 392
1-5 aasta jooksul	123 816	230 597

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS	222 881	222 881		
SEB	31 500	31 500		
Lühiajalised laenud kokku	254 381	254 381		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	713 939		713 939	
Pikaajalised laenud kokku	713 939		713 939	
Laenukohustused kokku	968 320	254 381	713 939	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS	175 024	175 024		
SEB	42 000	42 000		
Lühiajalised laenud kokku	217 024	217 024		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	923 055		923 055	
SEB	31 500		31 500	
Pikaajalised laenud kokku	954 555		954 555	
Laenukohustused kokku	1 171 579	217 024	954 555	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Muud varad	Kokku
31.12.2010	1 925 796	1 925 796
31.12.2009	1 923 923	1 923 923

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 547 369	3 769 837
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 547 369	3 769 837
Kokku müügitulu	3 547 369	3 769 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
õlide, määrdeainete, tehniliste vedelike, tööriistade, autovaruosade jae-ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	3 346 369	3 505 819
transportteenus	201 000	264 018
Kokku müügitulu	3 547 369	3 769 837

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	349 187	507 953
Sotsiaalmaksud	120 182	168 717
Kokku tööjõukulud	469 369	676 670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	52 200	90 200

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Lidia Beldjajeva	Sisestaja	29.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 335
Kokku	777
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	777
Kokku	777

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	3346369	94.33%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	201000	5.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Luts	36603070227	Eesti	20000 EEK
Ivo Suuk	36508025210	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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