

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Dageron

registrikood: 10793705

tänava/talu nimi, lru pst 6-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 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	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, transportteenuste osutamine, metsatehnika komplekteerimine ja müük. 2011.a. oli Dageron OÜ müügitulu 349 940 EUR.

2011.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 20066 EUR. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 5.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Varad			
Käibevara			
Raha	20	545	163
Nõuded ja ettemaksed	48 964	41 259	43 970
Varud	159 252	150 138	133 310
Kokku käibevara	208 236	191 942	177 443
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	76 694	76 694	76 694
Materiaalne põhivara	46 387	47 257	47 676
Kokku põhivara	123 081	123 951	124 370
Kokku varad	331 317	315 893	301 813
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 624	16 258	13 870
Võlad ja ettemaksed	276 494	251 144	223 989
Kokku lühiajalised kohustused	291 118	267 402	237 859
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 134	45 629	61 007
Kokku pikaajalised kohustused	37 134	45 629	61 007
Kokku kohustused	328 252	313 031	298 866
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50	135	1 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203	-85	-972
Kokku omakapital	3 065	2 862	2 947
Kokku kohustused ja omakapital	331 317	315 893	301 813

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	349 940	226 718
Muud äritulud	3 250	6 612
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-276 577	-138 705
Mitmesugused tegevuskulud	-44 024	-55 328
Tööjõukulud	-26 969	-29 998
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-947
Muud ärikulud	-2 098	-2 203
Ärikasum (kahjum)	3 522	6 149
Finantstulud ja -kulud	-3 319	-6 234
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203	-85
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203	-85

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 522	6 149
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-78	884
Muud korrigeerimised	948	2 752
Kokku korrigeerimised	870	3 636
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 705	633
Varude muutus	-9 114	-16 827
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 350	27 154
Kokku rahavood äritegevusest	12 923	20 745
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 138
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 138
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-12 629	-12 991
Makstud intressid	-3 319	-6 234
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 448	-19 225
Kokku rahavood	-525	382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	545	163
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-525	382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20	545

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	135	2 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-85	-85
31.12.2010	2 556	256	50	2 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			203	203
31.12.2011	2 556	256	253	3 065

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 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 31.12.2011 ja aruandekoostamispäeva 04.06.2012 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)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8	
Käibemaks	649	175
Üksikisiku tulumaks	397	743
Sotsiaalmaks	1 143	1 197
Kohustuslik kogumispension	34	41
Töötuskindlustusmaksed	145	220
Intress	13	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 389	2 411

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	4 026		4 026	46 267	46 267	50 293
Akumuleeritud kulum	-2 617		-2 617			-2 617
Jääkmaksumus	1 409		1 409	46 267	46 267	47 676
Ostud ja parendused		948	948	120	120	1 068
Muud ostud ja parendused		948	948	120	120	1 068
Amortisatsioonikulu		-78	-78			-78
Muud muutused	-1 409		-1 409			-1 409
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	948	948	46 387	46 387	47 335
Akumuleeritud kulum	0	-78	-78			-78
Jääkmaksumus	0	870	870	46 387	46 387	47 257
Amortisatsioonikulu		78	78			78
Muud muutused		-948	-948			-948
31.12.2011						
Soetusmaksumus		0	0	46 387	46 387	46 387
Akumuleeritud kulum		0	0			
Jääkmaksumus		0	0	46 387	46 387	46 387

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	46 387	46 387
Kokku	46 387	46 387

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	6 824	7 822
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	5 632	6 825
1-5 aasta jooksul	2 282	7 913

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	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	10 974	10 974		
Lühiajalised laenud kokku	14 624	14 624		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	37 134		37 134	
Pikaajalised laenud kokku	37 134		37 134	
Laenukohustused kokku	51 758	14 624	37 134	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS	14 245	14 245		
SEB	2 013	2 013		
Lühiajalised laenud kokku	16 258	16 258		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	45 629		45 629	
Pikaajalised laenud kokku	45 629		45 629	
Laenukohustused kokku	61 887	16 258	45 629	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Muud varad	123 081	123 081
Kokku	123 081	123 081

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	349 940	226 718
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	349 940	226 718
Kokku müügitulu	349 940	226 718
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õlide, määrdeainete, tehniliste vedelike, tööriistade, autovaruosade jae-ning hulgikaubandus, autode hooldus ja remont	303 231	213 872
transportteenus	46 709	12 846
Kokku müügitulu	349 940	226 718

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 066	22 317
Sotsiaalmaksud	6 903	7 681
Kokku tööjõukulud	26 969	29 998
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 640	3 336

Aruande allkirjad

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Urmas Luts

Juhatuseliige

19.06.12

Ivo Suuk

Juhatuseliige

19.06.12

Handwritten signatures and dates. The first signature is over the date 19.06.12. The second signature is over the date 19.06.12. There is a small mark 'h' to the right of the second signature.

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Dageron (registrikood: 10793705) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Lidia Beldjajeva	Sisestaja	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203
Kokku	253
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	303231	86.65%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	46709	13.35%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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