

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.01.2012

ärinimi: OÜ Omamees

registrikood: 11361103

tänavatalu nimi, Vabriku 19 - 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10411

telefon: +372 56222086

e-posti aadress: info@omamees.ee

veebilehe aadress: www.omamees.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	15
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

Omamees OÜ registreeriti 14.03.2007

Ettevõtte asutamisel otsustati juhtkonna poolt peamiseks tegevusaladeks valida raamatupidamise teenuse osutamine ning veebimajutusteenuse ja veebilehtede valmistamine. Need tegevusalad olid ettevõttel kuni 31.01.2012, mil ettevõtte lõpetas veebimajutusteenuse ja veebilehtede valmistamise teenuse osutamise. Edaspidi keskendutakse ainult põhitegevuse arendamise ja kvaliteedi tõstmisele.

1. Peamised tegevusvaldkonnad, toote ja teenuste grupid

Omamees OÜ tegevusalad alates 01.02.2011 on raamatupidamisteenuse osutamine koos erinevate koolituste ja konsultatsioonidega ning personaliarvestus.

Teenuseid osutatakse aktsiaseltsidele, osaühingutele, FIE dele, mittetulundusühingutele ja korteriühistutele.

Möödunud perioodil osutati põhiteenuseid (raamatupidamise teenus) 10 ettevõttele ja 3 korteriühistule.

Teisi teenuseid enam ei osutatud.

2. Olulised väljaminekud

2011 aastal inveteeris ettevõtte põhivaradesse kokku 1910 eurot, et parandada pakutavate teenuste kvaliteeti ja tarkvara kasutuse võimalusi.

Muid olulisi väljaminekuid ei tehtud

2010 aastal investeeris ettevõtte põhivaradesse kokku 1879 eurot, et laiendada pakutavate teenuste hulka ja kvaliteeti. Muid olulisi väljaminekuid ei tehtud.

3. Töötasud ja muud tasud

Möödunud majandusaastal juhatuse liikmetele töötasu ei makstud ja ettevõttel ühtegi lepingulist töötajat ei olnud.

4. Olulised muutused

Alates 01.02.2011 lõpetas Omamees OÜ veebimajutusteenuse pakkumise. Kõik lepingulised nõuded ja kohustused läksid üle ettevõttele Omahosting OÜ.

5. Üldine areng

Tänu investeringutele on võimalik pakkuda klientidele online müügiarvete ja kliendihalduse süsteemi ning online laoarvestuse ning tootmise süsteemi. Tarkvara on võimalik kasutada 24/7 ja klientidel on igal ajahetkel võimalik vaadata ettevõtte finantsandmeid ja põhilisi aruandeid. Peagi lisanduvad uued tarkvara moodulid, mis veelgi hõlbustavad hulgi ja jaemüügiga tegelevate ettevõtete võimalusi.

Ettevõtte plaanib lõpetada kontoriruumide remondi. Varasemalt külastati kliente nende kontorid. Ka edaspidi on plaanis kliente külastada klientide kontorid, et neil oleks mugavam enda dokumente raamatupidamisele üle anda.

Endiselt mõjutab ettevõtte tegevust rohke konkurentide arv, mis on sundinud teenuse hindasi oluliselt alandama.

Edaspidi ei plaani ettevõtte enam üldiste hinnaalanduskampaaniatega kaasa minna, vaid pigem tõsta kliendi rahulolu läbi teenuse kvaliteedi tõstmise ja uute võimaluste lisandumisega.

Ettevõtte möödunud aastate majandustulemusi iseloomustavad väga hästi ka allpool tood finantsuhtarvud.

6. Peamised suhtarvud:

	2012	2011	2010
Müügitulu	13 464	10 937	17 154
Müügitulu kasv (%)	23,11	-36,24	33,62
Puhaskasum	1 036	-2 505	1 266
Kasumi kasv (%)	141,36	-297,87	-43,36
Puhasrentaablus (%)	7,69	-22,90	7,38
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,28	3,07	4,79
Varade rentaablus (ROA) (%)	12,69	-33,58	12,09

Omakapitali puhasrentaablus (ROE) (%)	13,79	-38,68	14,10
---------------------------------------	-------	--------	-------

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) =	$(\text{müügitulu } X - \text{müügitulu } X-1) / \text{müügitulu } X-1 \times 100$
Kasumi kasv (%) =	$(\text{puhaskasum } X - \text{puhaskasum } X-1) / \text{puhaskasum } X-1 \times 100$
Puhasrentaablus (%) =	$\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja =	$\text{käibevarad} / \text{lühiajalised kohustused}$
Varade rentaablus (ROA) (%) =	$\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$
Omakapitali puhasrentaablus (ROE) (%) =	$\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglasti ja õiglaselt raamatupidamiskohustlase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 437	1 313	2
Nõuded ja ettemaksed	1 347	1 703	3
Kokku käibevara	2 784	3 016	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 301	2 383	4
Immateriaalne põhivara	3 077	2 060	5
Kokku põhivara	5 378	4 443	
Kokku varad	8 162	7 459	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	650	983	6
Kokku lühiajalised kohustused	650	983	
Kokku kohustused	650	983	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 474	4 474	7
Kohustuslik reservkapital	447	447	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 555	4 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 036	-2 505	
Kokku omakapital	7 512	6 476	
Kokku kohustused ja omakapital	8 162	7 459	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011	Lisa nr
Müügitulu	13 464	10 937	8
Muud äritulud	1	18	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 245	-8 533	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 208	-4 094	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-975	-846	
Muud ärikulud	-5	-5	
Ärikasum (kahjum)	1 032	-2 523	
Finantstulud ja -kulud	4	18	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 036	-2 505	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 036	-2 505	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	15 978	15 091	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 762	-12 582	
Väljamaksed töötajatele	-1 904	-1 078	
Muud rahavood äritegevusest	-2 283	-1 618	
Kokku rahavood äritegevusest	2 029	-187	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 909	-1 969	
Laekunud intressid	4	18	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-382	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	382	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 905	-1 951	
Kokku rahavood	124	-2 138	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 313	3 451	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	124	-2 138	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 437	1 313	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2010	4 474	447	4 060	8 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 505	-2 505
31.01.2011	4 474	447	1 555	6 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 036	1 036
31.01.2012	4 474	447	2 591	7 512

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuetehindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	3- määramata

Kasutusel olevat raamatupidamise tarkvara ei amortiseerita, kuna tarkvara litsentsil ei ole tähtaega ja uuendused on tasuta. Tarkvara tootja arendab tarkvara pidevalt.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 ja alates 01.01.2008 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneb omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega

kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

- ühingu olulist mõju omavad omanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted;

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt üle ostjale, ja tehinguga seotud kulu ja müügitulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte reservkapitali suuruseks on 1/10 osakapitali suurusest.

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Reservkapitali võib osanike otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osaühingu vabast omakapitalist (eelmistel perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali arvelt), samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Arvelduskontod	1 437	931
Tähtajalised hoiused	0	382
Kokku raha	1 437	1 313

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2012		31.01.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		108		89
Üksikisiku tulumaks		76		76
Ettemaksukonto jääk	10		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	184	16	165

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.01.2010							
Soetusmaksumus	2 127		2 127	861	639	639	3 627
Akumuleeritud kulum	-1 122		-1 122	-483			-1 605
Jääkmaksumus	1 005		1 005	378	639	639	2 022
Ostud ja parendused	1 183		1 183				1 183
Amortisatsioonikulu	-560		-560	-262			-822
31.01.2011							
Soetusmaksumus	3 310		3 310	861		639	4 810
Akumuleeritud kulum	-1 682		-1 682	-745			-2 427
Jääkmaksumus	1 628		1 628	116	639	639	2 383
Ostud ja parendused	0	375	375	381			756
Amortisatsioonikulu	-733	-19	-752	-86			-838
31.01.2012							
Soetusmaksumus	3 310	375	3 685	1 242	639	639	5 566
Akumuleeritud kulum	-2 415	-19	-2 434	-831	0		-3 265
Jääkmaksumus	895	356	1 251	411	639	639	2 301

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.01.2010		
Soetusmaksumus	1 367	1 367
Akumuleeritud kulum	-69	-69
Jääkmaksumus	1 298	1 298
Ostud ja parendused	786	786
Amortisatsioonikulu	-24	-24
31.01.2011		
Soetusmaksumus	2 153	2 153
Akumuleeritud kulum	-93	-93
Jääkmaksumus	2 060	2 060
Ostud ja parendused	1 154	1 154
Amortisatsioonikulu	-137	-137
31.01.2012		
Soetusmaksumus	3 307	3 307
Akumuleeritud kulum	-230	-230
Jääkmaksumus	3 077	3 077

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Võlad tarnijatele	466	216
Maksuvõlad	184	165
Võladaruandvatele isikutele	0	602
Kokku võlad ja ettemaksed	650	983

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Osakapital	4 474	4 474
Osade arv (tk)	2	3

13/07/2012 seisuga on ettevõtte 1 omanik ja osakapitali eurodesse konverteerimise käigus otsustas omanik osakapitali suurendada 4500 euroni.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 385	10 717
Küpros	0	132
Läti	79	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 464	10 849
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Tai	0	88
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	88
Kokku müügitulu	13 464	10 937
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamine, maksualanendustamine	13 464	8 525
Andmetöötlus, veebihosting jm tegevus	0	2 412
Kokku müügitulu	13 464	10 937

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Tooraine ja materjal	530	3 653
Energia	134	9
Elektrienergia	41	9
Soojusenergia	93	0
Transpordikulud	0	6
Üür ja rent	4 779	4 482
Muud	802	383
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 245	8 533

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Intressitulud	4	18
Kokku finantstulud ja -kulud	4	18

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	602

Ettevõtte juhtkonnale töötasu arvestatud ei ole ja muid erilisi soodustusi tehtud ei ole. Juhtkonnala hüvitatakse ettevõtte poolt isikliku sõiduauto kasutamist.

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 09/02/2012 ühtib ettevõtte majandusaasta kalendriaastaga. Sellest tulenevalt on 2012 majandusaasta 11 kuud, mis kindlasti väljendub ka finantstulemustes.

Seoses osakapitali konverteerimisega eurodesse otsustas omanik tõsta osakapitali 4500 euroni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Omamees (registrikood: 11361103) 01.02.2011 - 31.01.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIVO KÜTT	Juhatuse liige	16.07.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011 aasta majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 036
Kokku	2 591
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	26
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 565
Kokku	2 591

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	13464	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rivo Kütt	38102122765		4500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56222086
E-posti aadress	info@omamees.ee
Veebilehe aadress	www.omamees.ee