

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: DEPOO OÜ

registrikood: 10990245

tänava/talu nimi, Anijärve tee 11
maja ja korteri number:

küla: Lubja küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74010

telefon: +372 5013998

e-posti aadress: tiitkams@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Depoo alustas tegevust oktoobris 2003.

Ettevõtte põhitegevusalaks on tervishoiuteenuste osutamine. Ettevõttel on Tervishoiuameti poolt väljastatud tegevusload.

Äriühingul on üks juhatuse liige.

2022. aastal äritegevuse maht kahanes 1,5%, samal ajal tööjõukulud kasvasid 27%.

Tulud, kulud ja kasum

2022. aastal moodustas OÜ Depoo müügitulu 236 tuhat eurot, millest 95% moodustasid tervishoiuteenused. Puhaskasumiks kujunes 40 tuhat eurot.

Personal

Aastal 2022 ettevõttes oli kolm palgaliist töötajat, lisaks töövõtulepingu alusel töötavad isikud. Tööjõukulud moodustasid 149,5 tuhat eurot.

Äriplaanid 2023 aastaks

2023 on oodata käibe kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	78 524	110 513
Nõuded ja ettemaksed	441 079	426 072
Kokku käibevarad	519 603	536 585
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	35 982	1 278
Materiaalsed põhivarad	2 734	0
Kokku põhivarad	38 716	1 278
Kokku varad	558 319	537 863
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	27 010	18 335
Kokku lühiajalised kohustised	27 010	18 335
Kokku kohustised	27 010	18 335
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 715	427 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 782	89 494
Kokku omakapital	531 309	519 528
Kokku kohustised ja omakapital	558 319	537 863

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	235 882	238 663
Muud äritulud	594	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 987	-14 029
Mitmesugused tegevuskulud	-29 728	-14 616
Tööjõukulud	-149 523	-117 469
Muud ärikulud	-3 500	-1 899
Ärikasum (kahjum)	45 738	90 650
Intressitulud	10	8
Intressikulud	-643	0
Muud finantstulud ja -kulud	-212	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 893	90 658
Tulumaks	-5 111	-1 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 782	89 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Depoo 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Depoo kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2022 ja aruande koostamise kuupäeva 26.06.2023 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena on bilansis kajastatud sidusettevõtte osakud ning investeerimiseks ostetud börsiettevõtete aktsiaid ostumaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete aktsiad on kajastatud bilansis investeeringutena ostumaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest vastavalt sõlmitud koostöölepingutele ja esitatud arvetele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse põhimõttest lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle bilansivälist arvestust ei peeta.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulude kajastamisel kasutatakse tekkepõhist printsiipi.

Maksustamine

Dividende maksustatakse vastavalt kehtivale Tulumaksuseadusele. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud

või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	23 566	21 312
Kokku nõuded ostjate vastu	23 566	21 312

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			813
Käibemaks	196		84
Üksikisiku tulumaks	2 245		2 192
Sotsiaalmaks	4 070		3 282
Kohustuslik kogumispension	172		94
Töötuskindlustusmaksed	282		223
Ettemaksukonto jääk		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 965	20	6 688

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	1 008	1 575	2 583
Akumuleeritud kulum	-1 008	-1 575	-2 583
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2021			
Soetusmaksumus	1 008	1 575	2 583
Akumuleeritud kulum	-1 008	-1 575	-2 583
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	2 734		2 734
Muud ostud ja parendused	2 734		2 734
31.12.2022			
Soetusmaksumus	3 742	1 575	5 317
Akumuleeritud kulum	-1 008	-1 575	-2 583
Jääkmaksumus	2 734	0	2 734

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	235 882	238 663
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	235 882	238 663
Kokku müügitulu	235 882	238 663
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õendusteenused	223 752	233 029
Teenuste müük	6 925	2 267
Kauba müük	5 205	3 367
Kokku müügitulu	235 882	238 663

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	111 751	87 789
Sotsiaalmaksud	37 772	29 680
puhkusereservi kahanemine	0	0
Kokku tööjõukulud	149 523	117 469
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	8	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	404 700	404 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	404 700	404 700
Võlad ja ettemaksed		
Kokku võlad ja ettemaksed	0	404 700

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021
Sidusettevõtjad	369 700	35 000	404 700
Kokku antud laenud	369 700	35 000	404 700

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Sidusettevõtjad	404 700	404 700
Kokku antud laenud	404 700	404 700

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	6 475	0
Kokku müüdid	6 475	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021

Arvestatud tasu	4 500	0
-----------------	-------	---

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

DEPOO OÜ (registrikood: 10990245) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT KAMS	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 782
Kokku	528 497
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	488 497
Kokku	528 497

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	488 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 782
Kokku	528 497

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õendusabi osutamine	86903	223752	94.86%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	6475	2.75%	Ei
Meditsiini- ja ortopeediakaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47741	5205	2.21%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	450	0.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Kams	37012252714		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013998
E-posti aadress	tiitkams@hotmail.ee