

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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

faks: +372 6080949

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Depoo alustas tegevust oktoobris 2003.

Ettevõtte põhitegevusalaks on tervishoiuteenuste osutamine, täpsemalt hooldusravialane tegevus. Ettevõttel on Tervishoiuameti poolt väljastatud koduõenduse ja vähihaigete koduse toetusravi tegevusluba.

Äriühingul on üks juhatuse liige.

2016. aastal äritegevuse maht on kasvanud 17% võrreldes 2015 aastaga. Ettevõtte tulemusi mõjutas eeskätt õendusteenuste lepingumahude kasvamine.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ Depoo müügitulu 150 tuhat eurot. Müügitulust moodustasid 100 % hooldusraviteenused.

OÜ Depoo puhaskasumiks kujunes 47 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (tuh eur)	150	124
Tulu kasv	17%	-123%
Puhaskasum (tuh eur)	47	36
Puhasrentaablus	31%	29%
ROA	13%	11%
ROE	14%	12%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2016 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ROA (%) = $\text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personal

Aastal 2016 oli põhikohaga palgalisi töötajaid üks, lisaks töövõtulepingu alusel töötavad isikud. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid 82,7 tuhat eurot.

Juhatusel liikmele arvestatud tasu moodustas 6,4 tuhat eurot

Äriplaanid 2017-ks aastaks

2017 aastal näeme võimalust lepingumahude kasvatamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 152	40 749
Nõuded ja ettemaksed	311 809	272 002
Kokku käibevarad	348 961	312 751
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278
Materiaalsed põhivarad	1 168	535
Kokku põhivarad	2 446	1 813
Kokku varad	351 407	314 564
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 788	6 057
Kokku lühiajalised kohustised	12 788	6 057
Kokku kohustised	12 788	6 057
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	288 695	269 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 112	36 013
Kokku omakapital	338 619	308 507
Kokku kohustised ja omakapital	351 407	314 564

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	149 997	123 879
Muud äritulud	0	1 955
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 720	-1 748
Mitmesugused tegevuskulud	-12 736	-14 263
Tööjõukulud	-82 663	-65 331
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-374	-520
Muud ärikulud	-696	-179
Ärikasum (kahjum)	51 808	43 793
Intressikulud	-446	-562
Muud finantstulud ja -kulud	0	782
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 362	44 013
Tulumaks	-4 250	-8 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 112	36 013

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Depoo 2016. 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 Eesti kroonides.

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 2016 ja aruande koostamise kuupäeva 15.06.2017 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

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on bilansis kajastatud tütarettevõtete osakud.

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 printsiibist 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

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustab vastavalt põhikirjale 10% osakapitalist ning on kajastatud bilansis omakapitalis.

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 kasutakse tekkepõhist printsiibi.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	7 809	1 002
Kokku nõuded ostjate vastu	7 809	1 002

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 000		
Käibemaks		9	9	
Üksikisiku tulumaks		1 121		560
Sotsiaalmaks		1 897		949
Kohustuslik kogumispension		53		34
Töötuskindlustusmaksed		138		69
Ettemaksukonto jääk	36		41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	4 218	50	1 612

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11146197	TP Property OÜ	Eesti	kinnisvara	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
TP Property OÜ	1 278	1 278
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 278	1 278

Tütarettevõtte osakud on kajastatud bilansis ostuhinnas.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus			1 575	1 575
Akumuleeritud kulum			-520	-520
Jääkmaksumus			1 055	1 055
Amortisatsioonikulu			-520	-520
31.12.2015				
Soetusmaksumus			1 575	1 575
Akumuleeritud kulum			-1 040	-1 040
Jääkmaksumus			535	535
Ostud ja parendused	1 008	1 008		1 008
Amortisatsioonikulu	-112	-112	-263	-375
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 008	1 008	1 575	2 583
Akumuleeritud kulum	-112	-112	-1 303	-1 415
Jääkmaksumus	896	896	272	1 168

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 997	123 879
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	149 997	123 879
Kokku müügitulu	149 997	123 879
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õendusteenused	149 997	122 421
Koolitused	0	1 458
Kauba müük	0	0
Kokku müügitulu	149 997	123 879

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	63 908	51 315
Sotsiaalmaksud	18 755	16 933
puhkusereservi kahanemine	0	-3 325
Kokku tööjõukulud	82 663	64 923
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	4	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 437	6 800

2016 aastal tehinguid seotud osapooltege ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

DEPOO OÜ (registrikood: 10990245) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT KAMS	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	288 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 112
Kokku	335 807
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	305 807
Kokku	335 807

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	288 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 112
Kokku	335 807
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	305 807
Kokku	335 807

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õendusabi osutamine	86903	149997	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6080949
Mobiiltelefon	+372 5013998
E-posti aadress	tiitkams@hotmail.ee