

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Depoo alustas tegevust oktoobris 2003.

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

Äriühingul on üks juhatuse liige.

2015. aastal äritegevuse maht on kahanenud 123% võrreldes 2014 aastaga. Ettevõtte tulemusi mõjutas eeskätt õendusteenuste lepingumahtude vähenemine.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas OÜ Depoo müügitulu 124 tuhat eurot. Müügitulust moodustasid 98 % hooldusraviteenused.

OÜ Depoo puhaskasumiks kujunes 36 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (tuh eur)	124	288
Tulu kasv	-123%	-6%
Puhaskasum (tuh eur)	36	78
Puhasrentaablus	29%	27%
ROA	11%	24%
ROE	12%	26%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2015 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ROA (%) = $\text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personal

Aastal 2015 oli põhikohaga palgalisi töötajaid üks, lisaks töövõtulepingu alusel töötavad isikud. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid 65 tuhat eurot.

Juhatusel liikmele arvestatud tasu moodustas 7 tuhat eurot

Äriplaanid 2016-ks aastaks

2016 aastal näeme võimalust lepingumahude kasvatamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	40 749	129 674
Nõuded ja ettemaksed	272 002	191 209
Kokku käibevara	312 751	320 883
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278
Materiaalne põhivara	535	1 055
Kokku põhivara	1 813	2 333
Kokku varad	314 564	323 216
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 057	18 722
Kokku lühiajalised kohustused	6 057	18 722
Kokku kohustused	6 057	18 722
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 682	223 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 013	78 051
Kokku omakapital	308 507	304 494
Kokku kohustused ja omakapital	314 564	323 216

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	123 879	287 712
Muud äritulud	1 955	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 748	-2 539
Mitmesugused tegevuskulud	-14 263	-19 176
Tööjõukulud	-65 331	-177 633
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-520	-520
Muud ärikulud	-179	-6 958
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 793	80 886
Intressikulud	-562	-673
Muud finantstulud ja -kulud	782	1 296
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 013	81 509
Tulumaks	-8 000	-3 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 013	78 051

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	43 793	80 886
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	520	520
Kokku korrigeerimised	520	520
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-80 793	16 290
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 665	-13 827
Laekunud intressid	783	1 296
Makstud intressid	-563	-674
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 000	-3 458
Kokku rahavood äritegevusest	-56 925	81 033
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 575
Antud laenude tagasimaksed	0	1 150
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-425
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-32 000	-13 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 000	-13 000
Kokku rahavood	-88 925	67 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 674	62 066
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-88 925	67 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 749	129 674

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	236 631	239 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 051	78 051
Makstud dividendid			-13 000	-13 000
31.12.2014	2 556	256	301 682	304 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 013	36 013
Makstud dividendid			-32 000	-32 000
31.12.2015	2 556	256	305 695	308 507

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Depoo 2015. 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 äriksumit 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 2015 ja aruande koostamise kuupäeva 27.06.2016 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 002	11 209
Kokku nõuded ostjate vastu	1 002	11 209

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9			45
Üksikisiku tulumaks		560		1 837
Sotsiaalmaks		949		3 041
Kohustuslik kogumispension		34		141
Töötuskindlustusmaksed		69		276
Intress				1
Ettemaksukonto jääk	41		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50	1 612	3	5 341

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
111461997	TP Property OÜ	Eesti	kinnisvara	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	Müük	Dividendid	31.12.2015
TP Property OÜ	1 278	0	0	0	1 278
Kokku	1 278	0	0	0	1 278

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	1 575	1 575
Amortisatsioonikulu	-520	-520
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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 879	287 712
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	123 879	287 712
Kokku müügitulu	123 879	287 712
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õendusteenused	122 421	285 830
Koolitused	1 458	1 882
Kauba müük	0	0
Kokku müügitulu	123 879	287 712

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	51 315	131 131
Sotsiaalmaksud	16 933	44 572
puhkusereservi kahanemine	-3 325	-1 930
Kokku tööjõukulud	64 923	173 773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	7

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 800	7 200

2015 aastal tehinguid seotud osapooltega ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

DEPOO OÜ (registrikood: 10990245) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT KAMS	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 013
Kokku	305 695
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	275 695
Kokku	305 695

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 013
Kokku	305 695
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	275 695
Kokku	305 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õendusabi osutamine	86903	122421	98.82%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1457	1.18%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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