

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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. Ettevõtte peamiseks lepingupartneriks on Eesti Haigekassa.

Äriühingul on üks juhatuse liige.

2014. aastal äritegevuse maht on kahanenud 6% võrreldes 2013 aastaga. Ettevõtte tulemusi mõjutas eeskätt õendusteenuste lepingumahtude vähenemine

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal moodustas OÜ Depoo müügitulu 288 tuhat eurot. Müügitulust moodustasid 99 % hooldusraviteenused.

OÜ Depoo puhaskasumiks kujunes 78 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2012
Müügitulu (tuh eur)	288	305
Tulu kasv	-6%	-12%
Puhaskasum (tuh eur)	78	88
Puhasrentaablus	27%	29%
ROA	24%	33%
ROE	26%	37%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ROA (%) = $\text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personal

Aastal 2014 oli põhikohaga palgalisi töötajaid üks, lisaks töövõtulepingu alusel töötavad isikud. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid 174 tuhat eurot.

Juhatusel liikmele arvestatud tasu moodustas 7 tuhat eurot

Järgneval aruandeaastal on oodata tulude vähenemist seoses lepingumahtude vähenemisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	129 674	62 066
Nõuded ja ettemaksed	191 209	207 499
Kokku käibevara	320 883	269 565
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278
Materiaalne põhivara	1 055	0
Kokku põhivara	2 333	1 278
Kokku varad	323 216	270 843
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	18 722	31 400
Kokku lühiajalised kohustused	18 722	31 400
Kokku kohustused	18 722	31 400
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 631	148 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 051	88 426
Kokku omakapital	304 494	239 443
Kokku kohustused ja omakapital	323 216	270 843

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	287 712	304 464
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 539	-2 329
Mitmesugused tegevuskulud	-19 176	-17 568
Tööjõukulud	-177 633	-188 333
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-520	0
Muud ärikulud	-6 958	-5 450
Kokku ärikasum (-kahjum)	80 886	90 784
Muud finantstulud ja -kulud	623	547
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 509	91 331
Tulumaks	-3 458	-2 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 051	88 426

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	80 886	90 784
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	520	0
Kokku korrigeerimised	520	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 290	678
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 827	-5 672
Laekunud intressid	1 296	1 293
Makstud intressid	-674	-746
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 458	-2 905
Kokku rahavood äritegevusest	81 033	83 432
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 575	0
Antud laenud	0	-47 150
Antud laenude tagasimaksed	1 150	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-425	-47 150
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-13 000	-27 900
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 000	-27 900
Kokku rahavood	67 608	8 382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 066	53 684
Raha ja raha ekvivalentide muutus	67 608	8 382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 674	62 066

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	176 105	178 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)			88 426	88 426
Makstud dividendid			-27 900	-27 900
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Depoo 2014. 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 2014 ja aruande koostamise kuupäeva 27.06.2015 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 21/79 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	11 209	26 349
Kokku nõuded ostjate vastu	11 209	26 349

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				931
Käibemaks		45		89
Üksikisiku tulumaks		1 837		2 334
Sotsiaalmaks		3 041		3 857
Kohustuslik kogumispension		141		191
Töötuskindlustusmaksed		276		351
Intress		1		2
Ettemaksukonto jääk	3		204	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	5 341	204	7 755

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
111461997	TP Property OÜ	Eesti	kinnisvara	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	31.12.2014
TP Property OÜ	1 278	0	0	0	1 278
Kokku	1 278	0	0	0	1 278

Tütarettevõtte osakud on kajastatud bilansis ostuhinnas.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0		0	0	0
Akumuleeritud kulum	0		0	0	0
Jääkmaksumus	0		0	0	0
31.12.2013					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	287 712	304 464
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	287 712	304 464
Kokku müügitulu	287 712	304 464
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õendusteenused	285 830	302 775
Koolitused	1 882	1 689
Kauba müük	0	0
Kokku müügitulu	287 712	304 464

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	131 131	141 110
Sotsiaalmaksud	44 572	47 223
puhkusereservi kahanemine	-1 930	0
Kokku tööjõukulud	173 773	188 333
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 200	9 670

2014 aastal tehinguid seotud osapooltega ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

DEPOO OÜ (registrikood: 10990245) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT KAMS	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 051
Kokku	301 682
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 051
Kokku	301 682
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õendusabi osutamine	86903	285830	99.35%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1882	0.65%	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