

309408

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2008

Imbi Hunt

OÜ Depoo

Majandusaasta aruanne 2007

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Depoo
Äriregistri kood	10990245
Aadress	Palumetsa tee 8, Haabneeme 74001, Viimsi vald
Telefon	372 5 013 998
Faks	372 6 080 949
Elektronpost	<u>tiitkams@hotmail.ee</u>
Põhitegevusala	Tervishoiuteenuste osutamine
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Juhatuse liige	Tiit Kams
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaruanne.....	6
Juhatuse deklaratsioon.....	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruanne lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruanne koosramisel kasutatud arvestusmeetodid.....	11
Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid.....	13
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 4. Maksunõuded ja kohustused.....	13
Lisa 5. Osakapital.....	13
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused.....	13
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	14
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.....	14
Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele.....	15
Kasumi jaotamise ettepanek.....	16
Osanike nimekiri.....	17



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Depoo alustas tegevust oktoobris 2003.

Ettevõtte põhitegevusalaks on tervishoiuteenuste osutamine, täpsemalt koduõendusala tegevus. Ettevõtte on Tervishoiuameti õendusala tegevusluba ja leping Haigekassaga.

Äriühingul on üks juhatuse liige.

2007. aastal jätkus Depoo OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks koduõendusteenuste osutamisel hakati osutama ka konsultatsiooniteenuseid. Teenuste kogumaht ja kasum on tunduvalt kasvanud.

Ettevõtte tulemusi mõjutasid eeskätt järgmised tegurid:

- ☐ Eesti soodne ja stabiilne majanduskliima
- ☐ Kasvav nõudlus koduõendus-hooldusteenuste järgi
- ☐ Uute tegevussuundade lisandumine

Tulud, kulud ja kasum

2007. aastal moodustas OÜ Depoo müügitulu 2919 tuhat krooni, kasvades aastaga 242 %. Müügitulust moodustas 56% koduõendusteenus ja 44% konsultatsiooniteenused..

OÜ Depoo puhaskasumiks kujunes 956 tuhat krooni. Puhaskasumi kasv tugines müügitulu ning töö efektiivsuse kasvu.

Peamised finantssuhtarvud

	2007	2006
Müügitulu (tuh kr)	2919	853
Tulu kasv	242%	300%
Puhaskasum (tuh kr)	956	153
Puhasrentaablus	33%	18%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8,53	6,54
ROA	54%	21%
ROE	61%	23%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☐ Tulu kasv (%) = (müügitulu 2007 – müügitulu 2006) / müügitulu 2006 * 100
- ☐ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Investeeringud

2007. aasta põhivahendeid ei ostetud ja väärtpaberinvesteeringuid ei tehtud.

 4

Depoo OÜ

Personal

Aastal 2007 oli põhikohaga palgalisi töötajaid kolm, lisaks töövõtulepingu alusel töötavad isikud..

2007. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1204 tuhat krooni, kasvades aastaga 192%. Tööjõukulude kasvu tingis töövõtulepingu alusel töötavate isikute arvu kasv, mis oli omakorda tingitud tellimuste kasvust.

Juhatuse liikmele maksud tasu moodustas 247 tuhat krooni, lisaks tasudest makstud sotsiaalmaksud 82 tuhat krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Depoo põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevuse mahtu säilitamine, uute teenuste liikide lisandumine, samuti firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Tiit Kams

juhatuse liige



31 mai 2008 a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

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

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Depoo finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Depoo on jätkuvalt tegutsev

Tiit Kams

juhatuse liige



31 mai 2008 a.

Depoo OÜ

Bilanss

VARAD

(Eesti kroonides)

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 521 851	575 428
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	0	43 321
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	246 700	104 953
<i>Ettemaksud teemuste eest</i>		9 237	0
<i>Kokku</i>		255 937	104 953
Käibevara kokku		1 777 788	723 702
VARAD KOKKU		1 777 788	723 702

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(Eesti kroonides)

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud			
<i>Võlad tarnijatele</i>		15 477	12 275
<i>Maksuvõlad</i>	4	121 639	64 561
<i>Võlad töövõtjatele</i>		71 198	33 016
<i>Kokku</i>		208 314	109 852
Kohustused kokku		208 314	109 852
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		569 850	415 112
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		955 624	154 738
Omakapital osatühingus kokku		1 569 474	613 850
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 777 788	723 702

Tikka

Kasumiaruanne

KASUMIARUANNE

(Eesti kroonides)

	Lisa	2007	2006
Äritulud			
Müügitulu			
Kokku äritulud	6	2 919 193	853 069
		2 919 193	853 069
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud			
Tööjõu kulud		694 167	277 382
<i>palgakulu</i>			
<i>sotsiaalmaksud</i>		902 968	316 154
Kokku ärikulud		301 181	104 945
		1 898 316	698 481
Ärikasum (-kahjum)		1 020 877	154 588
Finantstulud/kulud			
Muud intressi- ja finantskulud			
Kokku finantstulud/kulud (+/-)		5 397	150
		5 397	150
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		1 015 480	154 738
Tulumaks		59 855	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		955 625	154 738

Tikae

Depoo OÜ

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2007	2006
Puhaskasum	955 625	154 738
Finantstulud äritegevusest		
KOKKU:	955 625	154 738
<i>Korrigeerimised</i>		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-150 984	-83 274
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	98 462	94 857
KOKKU:	-52 522	11 583
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	903 103	166 321
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Väärtpaberite soetamine	43 320	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	43 320	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Tagastatud laenu	0	-230 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	0	-230 000
KASUMI JAOTAMINE	0	-200 000
KOKKU ARUANDEAASTA RAHAVOOD	946 423	-263 679
Raha ja pangakontod aasta alguses	575 428	839 107
Raha ja pangakontode muutus	946 423	-263 679
Raha ja pangakontod aasta lõpus	1 521 851	575 428

Tikas

Omakapitali muutuste aruanne

	2007	2006
Osakapital aasta alguseks	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpuks	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital aasta alguseks	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpuks	4 000	4 000
Jaotamata kasum aasta alguseks	569 850	615 112
kasumi jaotamine	0	-200 000
aruandeaasta puhaskasum	955 625	154 738
Jaotamata kasum aasta lõpuks	1 525 475	569 850
Omakapital aasta lõpuks	1 569 475	613 850



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Depoo 2007. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 20 000 krooni 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.



Ettevõtte tulumaks

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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

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.

Rahavoogude aruanne

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 2007 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2008 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.



Depoo OÜ

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

(kroonides)

Aktsia nimetus	31.12.2007	31.12.2006
Tallinki aktsiad	0	43321
Kokku	0	43321

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	246 700	104 953
Kokku	246 700	104 953

Seisuga 31.12.2007 ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud.

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		13 358		18 185
Üksikisiku tulumaks		38 199		17 084
Sotsiaalmaks		64 464		27 028
Töötuskindlustusmaks		1 742		751
Pensionikindlustuse maksed		3 761		1 513
Ettevõtte tulumaks		115		
Kokku		121 639		64 561

Lisa 5. Osakapital

Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast väärtusega 40 000 krooni, mis kuulub 100% Tiit Kamsile. Vastavalt Depoo OÜ põhikirjale võib ettevõtte maksimaalseks osakapitaliks olla 160 000 krooni.

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 1 525 475 kr. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 405 506 krooni. Juhatus on teinud ettepaneku maksta 2007 aastal dividende summa 600 000 kr.

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2007	2006
Koduõendusteenused	1 632 227	779 112
Konsultatsiooniteenused	1 286 966	73 957

 13

Depoo OÜ

Kokku	2 929 193	853 069
Piirkond	2007	2006
Eesti	2 919 193	853 069
Kokku	2 919 193	853 169

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

2007 aastal tehinguid seotud osapooltega ei olnud.



Juhatuses allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

Depoo OÜ juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ning selle osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud

Juhatus:

Tiit Kams

juhatuse liige



.....

31 mai 2008

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	569 850
2007. aasta puhaskasum	955 625

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007: 1 525 475

Juhatus on teinud ettepaneku maksta 2007 aastal dividende summa 600 000 kr.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 925 475

Tiit Kams juhatuse liige


.....

31 mai 2008

Osanike nimekiri

OÜ Depoo osakute omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (31.05.2008) seisuga oli alljärgnev:

1. Tiit Kams

aadress: Haabneeme, Viimsi vald, Eesti

isikukood 37012252714

1 osa omanik, mis annab 400 häält esindades kõiki osasid ning kõigi osade poolt antud hääli (osanik on nõuetekohaselt registreeritud Depoo OÜ osanike nimekirjas)

Osa nimiväärtus: 40 000 Eesti krooni

