

02.07.2008

313808 Gerli AASMAE

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2007

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog

Äriregistri kood:	11297115
Aadress:	Mai 11 11621, Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	52 433 77
Faks:	65 14 229
E-mail:	info@pbdialoog.ee
Interneti kodulehekül:	www.pbdialoog.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.08.2006.a. -31.12.2007.a.
Põhitegevusala:	- detailplaneeringute koostamine EMTAK 7111
Dokumentide loetelu, mis lisatakse majandusaasta aruandele:	- kasumi jaotamise ettepanek - osanike nimekiri



Juhatusel liige

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 3. Põhivara	12
Lisa 4. Kapitalirent	12
Lisa 5. Kasutusrent	12
Lisa 6. Võlakohustused	13
Lisa 7. Müügitulu	13
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	13
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	14


.....
Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog põhitegevuseks on detailplaneeringute koostamine. Firma loodi ja alustas tegevust augustis 2006.aastal. Esimene aastaaruanne hõlmab 17 kuulist perioodi alates augustist 2006 kuni 31.12.2007.

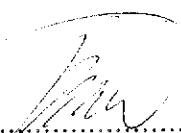
Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liige töötab firmas. Juhatuse töös osalemise eest liikmele tasu ei ole makstud.

Seisuga 31.12.07 töötas firmas kokku 3 töötajat, neile maksti palkadeks 283 tuhat krooni. Aasta keskmine töötajate arv 1.

Firma tegevus on aasta jooksul ühtlane, ei esine tsüklilisust.

Firma tegevusega ei kaasne keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Juhatus näeb firma arengut 2008.aastal stabiilselt kasvavana.


.....
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

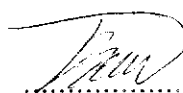
Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud OÜ Planeerimisbüroo Dialoog 2007.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Planeerimisbüroo Dialoog finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Planeerimisbüroo Dialoog on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige
Tiina Tulk

Tallinn, 30. mail 2008.a.



.....
Juhatus liige

BILANSS

31.12.07 31.08.06

kroonides

VARA

Käibevara

Raha	474 870	40000
Nõuded ostjate vastu	57 112	0
Nõuded ja ettemaksed	11 500	0
Ettemaksed teenuste eest	13 692	0
Käibevara kokku	557 174	40 000

Põhivara (3)

Masinad ja seadmed	203 576	0
Muu materiaalne põhivara	79 873	0
Põhivara kokku	283 449	0

Vara kokku

840 623 40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (4,6)	90 000	0
Võlad tarnijatele	17 512	0
Võlad töövõtjatele	52 833	0
Maksuvõlad (2)	72 292	0
Lühiajalised kohustused kokku	232 637	0

Pikaajalised laenukohustused

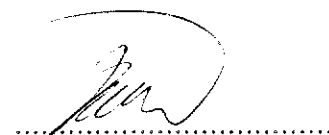
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused (4,6)	138 509	0
--	---------	---

Omakapital

Osakapital	40 000	40 000
Jaotamata kasum	429 477	0
Omakapital kokku	469 477	40 000

Kohustused ja omakapital kokku

840 623 40 000



Juhatuses liige

KASUMIARUANNE

01.08.06 - 31.12.07

kroonides

Müügitulu (7)	1 924 928
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-706 578
Mitmesugused tegevuskulud	-362 673
Tööjõu kulud	-376 696
palgakulu	-282 594
sotsiaalmaksud	-94 102
Põhivara kulum (3)	-47 294
Kokku ärikulud	-1 493 241
<i>Ärikasum</i>	431 687
<i>Finantstulud ja -kulud</i>	
Intressikulud	-4 038
Muud finantstulud ja -kulud	1 828
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 210
<i>Kasum enne tulumaksustamist</i>	429 477
Aruandeaasta puhaskasum	429 477

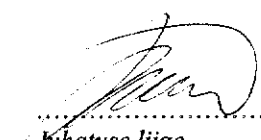

.....
Juhatusel liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE

01.08.06 - 31.12.07

kroonides

Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	431 687
Korrigeerimised:	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 294
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-82 304
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	142 637
Makstud intressid	-4 038
Kokku rahavood äritegevusest	535 276
 Rahavood investeerimistegevusest	
Materiaalse põhivara soetus	-139 108
Saadud intressid	1 828
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-137 280
 Rahavood finantseerimistegevusest	
Osakapitali sissemaksed	40 000
Saadud laenud	100 000
Saadud laenude tagasimaksed	-44 376
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 750
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	76 874
 Rahavood kokku	474 870
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	474 870
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	474 870


.....
Juhatuse liige

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
kroonides

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.08.2006	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	429 477	429 477
Saldo 31.12.2007	40 000	429 477	469 477

Osakapital summas 40 000 krooni koosneb ühest osast.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2007 moodustas 425 477 krooni.. Maksimaalselt võimalik summa, mida saaks dividendina omanikele välja maksta on 336 127 krooni ning sellega kaasneks dividendide tulumaks 89 350 krooni.


.....
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eesti kroonides

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Summad, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (antud laenu, maksude ettemaksed ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Muude nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), seega kajastatakse neid bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalne põhivara

OÜ-s Planeerimisbüroo Dialoog loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalet vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 12 000 kroonist. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes põhivara kasulikust tööeest.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendid on kajastatud kasutusrendina.

Osaühing kajastas kapitalirendi selle jõustumisel oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglasest väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, seega kajastatakse neid bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliselt võetud laenu korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või sadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

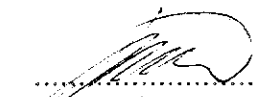
Valuutaarveldused

Kõik osaühingu majandustehingud on kajastatud Eesti kroonides. Aruandeperioodil on valuutatehingud kajastatud Eesti kroonides vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud Eesti Panga kursile. Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused on ümber hinnatud vastavalt bilansipäeval kehtinud Eesti Panga ametlikule valuutakursile.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korregeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja –väljamaksetena.


Juhatusel liige

Raha ja raha ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi deposiite.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt Eesti tulumaksuseadusele ei maksustata teenitud kasumit vaid makstud dividende ning muid kasumi iseloomuga väljamakseid. Makstud dividende maksustatakse tulumaksuga olenemata dividendide saajast. Maksumäär on alates 01.01.2008 21/79 (2007.a. 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

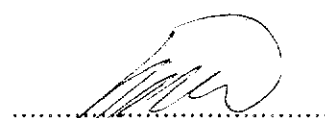
Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutanud asjaolud, mis ilmneseid bilansikuupäeva ja aruande koostamise päeva vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Seotud osapooled

OÜ Planeerimisbüroo Dialog seotud osapoolteks on:

- olulise osalusega füüsilistest isikutest omanikud
- tegevjuhtkond (juhatuse)
- tegevjuhtkonna lähisugulased ja nendega seotud ettevõtjad.


.....
Juhatuses liige

Lisa 2. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksuliik	31.12.07	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	34 780
Üksikisiku tulumaks	0	6 945
Sotsiaalmaks	0	30 088
Töötuskindlustusmaks	0	480
Pensionikindl.makse	1	0
Kokku	1	72 293

Lisa 3. Põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetamine	237 500	93 243	330 743
Arvestatud kulum	-33 924	-13 370	-47 294
Jääkmaksumus 31.12.2007	203 576	79 873	283 449

2007. aastal soetati sõiduauto, mis on kajastatud *Masinad ja seadmed* all ning kontoritehnika (koopiamasin, arvutid), mis on näidatud *Muu materiaalse vara all*. Koopiamasin on soetatud kapitalirendi tingimustel (vt. Lisa 4). Sõiduauto aastane amortisatsioonimäär on 14,29% , kontoritehnikal 20%.

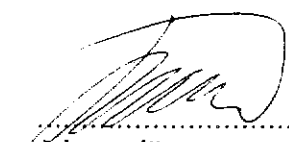
Lisa 4. Kapitalirent

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog rendib kapitalirendi tingimustel koopiamasinat.

Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2007	33 435 krooni
sh.lühiajaline osa	15 600 krooni
pikaajaline osa	17 835 krooni
Väljaostmise tähtaeg	31.03.2010.a.
Intress p.a.	5%
Alusvaluuta	EEK

Lisa 5. Kasutusrent

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog rentis kasutusrendi tingimustel kontoriruumi, makstes 2007.a. rendimakseteks 40 432 krooni.


Juhatuse liige

Lisa 6. Võlakohustused

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog on võtnud laenu järgmiselt:

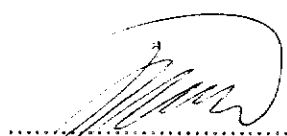
Laenu andja	Summa kroonids	Tähtaeg	Intress p.a.	Alusvaluuta
Hansapank	60 000	18.10.2009	14%	EEK
Tagasimaksed 2007	-4 376			
Jääk 31.12.07	55 624			
sh. lühiajaline osa	26 400			
pikaajaline osa	29 224			

Lisa 7. Müügitulu

Tegevusalade lõikes	2007	%
Arhitektitegevused ja nendega seotud nõustamine EMTAK 7111	1 924 928	100
Geograafiliste piirkondade lõikes	2007	%
Eesti	1 924 928	100

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

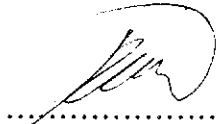
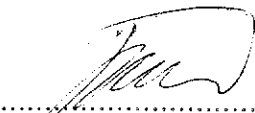
OÜ Planeerimisbüroo Dialoog ei ole teinud tehinguid seotud osapooltega.


Juhatusel liige

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog 2007. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku otsusega 30. mail 2008. Aruande allkirjastamine toimus 30. mail 2008.

Juhatus:


.....
Juhatuses liige
Tiina Tulk
.....
Juhatuses liige

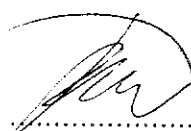
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog juhatus teeb ettepaneku jaotada 2007. aasta kasum alljärgnevalt:

Kasum	429 477 krooni
Kanda reservkapitali	4 000 krooni
Maksta dividende	100 000 krooni
Kanda jaotamata kasumisse	325 477 krooni.

Juhatus:


.....
Juhatuses liige
Tiina Tulk


.....
Juhatuses liige

OÜ Planeerimisbüroo Dialoog osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga
30.05.2008.a.

Osanik	Aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus (EEK)
Tiina Tulk	Tallinn	48105270021	40 000

