

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing Self-II

registrikood: 10018969

tänava/talu nimi, Turu tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 7420343

faks: +372 7420349

e-posti aadress: self@self.ee

veebilehe aadress: www.self.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks oli endiselt muudatuste ja arenduste konsulteerimine ning muudatustega seotud juhtimise, sh enesejuhtimise alaste väljakutsete ja tundetarkuse ning enesejuhtimise arendamise toetamine nii koolituste kui konsultatsioonide abil. Lisaks viisime ka lõppenud aastal läbi psühholoogia teemalisi koolituskursusi ja arenguprogramme ning osutasime juhtimise ja personalitöö alaseid konsultatsiooniteenuseid (coaching, arenguseminarid, supervisioonid, uuringud jne).

Olulisemateks saavutusteks 2018. aastal peame alljärgnevat:

- Arendasime teenuste müüki, uuendasime müügitmaterjale.
- Jätkasime uute koolitus- ja konsultatsioonimetoodikate väljatöötamist.
- Uuendasime õppematerjale.
- Jätkasime koolitajate-konsultantide (sh koostööpartnerite) professionaalse ja isiksusliku arengu toetamist, soodustasime sünergilist koostööd klientide heaks koostööseminaride ja ühiskoolituste abil.
- Arendasime koostööd klientide kontaktisikutega, jätkasime võrgustiku arendamist (potentsiaalsete) klientidega (sh koolituste ja konsultatsioonide läbiviimiseks väljaspool Eestit) ning osalesime erialavõrgustike töös.
- Jätkasime erinevate kanalite (sh sotsiaal- ning trükimeedia) kasutamist tegevuslike arendusmeetodite tutvustamiseks ning enesejuhtimise metoodikate levitamiseks.

2019. aastal kavatseme eelkõige:

- Arendada jätkuvalt organisatsioone, meeskondi ja inimesi nii koolituste kui konsultatsioonide abil, toetada muudatuste ja arenduste juhtimist.
- Jätkata koolitajate-konsultantide (ka koostööpartnerite) professionaalse ja isiksusliku arengu toetamist, leida uusi koostööpartnereid.
- Jätkata õppematerjalide kaasajastamist ja uuendamist, sh video- ja audionäidiste koostamist.

Juhatuse liige Vahur Murutar töötab firmas juhatajana, juhatus liige Karin Hango loovjuhina.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	94 564	97 565	
Nõuded ja ettemaksed	9 698	17 189	2
Kokku käibevarad	104 262	114 754	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	2 000	
Kinnisvarainvesteeringud	190 000	190 000	3
Materiaalsed põhivarad	51 987	68 662	4
Kokku põhivarad	241 987	260 662	
Kokku varad	346 249	375 416	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 884	8 768	
Võlad ja ettemaksed	24 926	23 849	5
Kokku lühiajalised kohustised	33 810	32 617	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 920	30 813	
Võlad ja ettemaksed	0	1 638	5
Kokku pikaajalised kohustised	21 920	32 451	
Kokku kohustised	55 730	65 068	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 537	267 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 170	39 712	
Kokku omakapital	290 519	310 348	
Kokku kohustised ja omakapital	346 249	375 416	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	294 111	288 640	7
Muud äritulud	12 298	11 288	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 139	-113 371	
Mitmesugused tegevuskulud	-73 751	-61 985	
Tööjõukulud	-59 939	-52 925	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 967	-18 218	
Muud ärikulud	-2 095	-9	
Ärikasum (kahjum)	43 518	53 420	
Intressikulud	-848	-1 308	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 670	52 112	
Tulumaks	-12 500	-12 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 170	39 712	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Self II OÜ 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Liidu Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglase väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavate kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglase väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulu-tustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad alla-hindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Hooned 20-30 aastat
- Transpordivahendid 4-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 4-5 aastat

Maad ei amortiseerita. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid

vastavalt nende kasulikule elueale. Laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. 2018.aastal jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustatakse maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2019 maksustatakse regulaarseid väljamakstavaid dividende madala maksumääraga 14/86 netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Self II aastaaruande koostamisel seotud osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äri otsustele, omanikke ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 189	3 189
Ostjatelt laekumata arved	3 189	3 189
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	124	124
Ettemaksed	6 385	6 385
Tulevaste perioodide kulud	4 909	4 909
Muud makstud ettemaksed	1 476	1 476
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 698	9 698
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 068	6 068
Ostjatelt laekumata arved	6 068	6 068
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	124	124
Ettemaksed	10 997	10 997
Tulevaste perioodide kulud	8 547	8 547
Muud makstud ettemaksed	2 450	2 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 189	17 189

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2016	190 000
31.12.2017	190 000
31.12.2018	190 000

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	12 321	11 271

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	79 982	77 543	4 517	743	82 803	9 835	172 620
Akumuleeritud kulum	-61 301	-20 104	-2 127	-743	-22 974	-2 165	-86 440
Jääkmaksumus	18 681	57 439	2 390	0	59 829	7 670	86 180
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	700	700
Amortisatsioonikulu	-4 799	-11 655	-1 069	0	-12 724	-695	-18 218
31.12.2017							
Soetusmaksumus	79 982	77 543	4 517	743	82 803	10 535	173 320
Akumuleeritud kulum	-66 100	-31 759	-3 196	-743	-35 698	-2 860	-104 658
Jääkmaksumus	13 882	45 784	1 321	0	47 105	7 675	68 662
Ostud ja parendused	0	0	0	1 292	1 292	0	1 292
Amortisatsioonikulu	-4 799	-11 655	-737	-81	-12 473	-695	-17 967
31.12.2018							
Soetusmaksumus	79 982	77 543	4 517	2 035	84 095	10 535	174 612
Akumuleeritud kulum	-70 899	-43 414	-3 933	-824	-48 171	-3 555	-122 625
Jääkmaksumus	9 083	34 129	584	1 211	35 924	6 980	51 987

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	4 128	4 128	0
Võlad töövõtjatele	3 902	3 902	0
Maksuvõlad	9 066	9 066	0
Saadud ettemaksed	4 550	4 550	0
Tulevaste perioodide tulud	4 550	4 550	0
Muud võlad	3 280	3 280	0
Kokku võlad ja ettemaksed	24 926	24 926	0

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	3 216	3 216	0
Võlad töövõtjatele	5 165	5 165	0
Maksuvõlad	5 150	5 150	0
Saadud ettemaksed	7 995	7 995	0
Tulevaste perioodide tulud	7 995	7 995	0
Muud võlad	3 961	2 323	1 638
Kokku võlad ja ettemaksed	25 487	23 849	1 638

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
1.osa nimiväärtus - 1 278 eurot 2.osa nimiväärtus - 1 278 eurot		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	294 111	288 640
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	294 111	288 640
Kokku müügitulu	294 111	288 640
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitus	243 413	234 060
Konsultatsioonid	38 522	46 439
Muud teenused	12 176	8 141
Kokku müügitulu	294 111	288 640

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	45 801	39 555
Sotsiaalmaksud	14 138	13 370
Kokku tööjõukulud	59 939	52 925
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	418
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	490

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	4 792	0	6 805	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	58 395	774	64 186	1 671

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	24 507	23 477

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2019

osaühing Self-II (registrikood: 10018969) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR MURUTAR	Juhatuse liige	18.02.2019
KARIN HANGO	Juhatuse liige	18.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 170
Kokku	287 707
Jaotamine	
Dividendideks	49 167
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	238 540
Kokku	287 707

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 170
Kokku	287 707
Jaotamine	
Dividendideks	49 167
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	238 540
Kokku	287 707

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	243413	82.76%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	50698	17.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vahur Murutar	36101232736	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Karin Hango	45810172711	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420343
Faks	+372 7420349
E-posti aadress	self@self.ee
Veebilehe aadress	www.self.ee