

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Self-II

registrikood: 10018969

tänavanimi, maja number: Turu tn 2

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 juhtimisalaste väljakutsete ja tundetarkuse arendamise toetamine nii koolituste kui konsultatsioonide abil. Lisaks viisime ka lõppenud aastal läbi psühholoogiateemalisi koolituskursusi ja arenguprogramme ning osutasime juhtimise ja personalitöö alaseid konsultatsiooniteenuseid (coaching, arenguseminarid, supervisioonid jne).

Olulisemateks saavutusteks 2017. aastal peame alljärgnevat:

- Arendasime välja uusi arendusmetoodikaid, uuendasime ja mitmekesistasime õppematerjale (eriti enesejuhtimise valdkonnas).
- Tegelesime järjekindlalt töötajate ja koolitajate-koostööpartnerite arendamisega ning tuumiktiimi tugevdamisega.
- Kasutasime erinevaid kanaleid (sh sotsiaalmeediat) tegevuslike arendusmeetodite tutvustamiseks ning enesejuhtimise metoodikate levitamiseks.
- Jätkasime võrgustike arendamist väliste koostööpartneritega koolituste ja konsultatsioonide läbiviimiseks väljaspool Eestit

2018. aastal kavatseme eelkõige:

- Arendada jätkuvalt organisatsioone, meeskondi ja inimesi nii koolituste kui konsultatsioonide abil, toetada muudatuste ja arenduste juhtimist.
- Jätkata koolitajate-konsultantide (ning koostööpartnerite) professionaalse ja isiksusliku arengu toetamist, soodustada sünergilist koostööd klientide heaks.
- Arendada teenuste müüki, uuendada müügmaterjale ja jätkata uute koolitus- ja konsultatsioonimetoodikate ettevalmistamisega (sh õppematerjalide uuendamisega).

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 565	108 053	
Nõuded ja ettemaksed	17 189	9 924	2
Kokku käibevarad	114 754	117 977	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 000	2 000	
Kinnisvarainvesteeringud	190 000	190 000	3
Materiaalsed põhivarad	68 662	86 180	4
Kokku põhivarad	260 662	278 180	
Kokku varad	375 416	396 157	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 768	8 641	
Võlad ja ettemaksed	23 849	25 876	5
Kokku lühiajalised kohustised	32 617	34 517	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 813	39 581	
Võlad ja ettemaksed	1 638	1 823	5
Kokku pikaajalised kohustised	32 451	41 404	
Kokku kohustised	65 068	75 921	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	267 824	291 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 712	26 260	
Kokku omakapital	310 348	320 236	
Kokku kohustised ja omakapital	375 416	396 157	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	288 640	274 866	7
Muud äritulud	11 288	12 964	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 371	-84 982	
Mitmesugused tegevuskulud	-61 985	-86 168	
Tööjõukulud	-52 925	-52 970	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 218	-18 278	4
Muud ärikulud	-9	-5	
Ärikasum (kahjum)	53 420	45 427	
Intressikulud	-1 308	-1 367	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 112	44 060	
Tulumaks	-12 400	-17 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 712	26 260	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Self II OÜ 2017.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. 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpankga 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 laenuid 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. Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimikonna juhendites on Self II OÜ muutnud arvestuspõhimõtet kinnisvarainvesteeringute kajastamisel. Kuni 31.12.2013.a. on Self II OÜ kinnisvarainvesteeringuid kajastanud soetusmaksumuse meetodil. Alates 01.01.2014.a. kajastatakse kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, 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 õiglast 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 tööjoudlust 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, määraes 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. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. 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)

	31.12.2017	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	50
Ettemaksed	9 874	9 874
Tulevaste perioodide kulud	7 424	7 424
Muud makstud ettemaksed	2 450	2 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 924	9 924

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	190 000
31.12.2016	190 000
31.12.2017	190 000

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 271	12 736

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivah	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	79 982	77 543	5 708	743	83 994	9 835	173 811
Akumuleeritud kulum	-56 502	-8 450	-4 521	-743	-13 714	-1 469	-71 685
Jääkmaksumus	23 480	69 093	1 187	0	70 280	8 366	102 126
Ostud ja parendused	0	0	2 332	0	2 332	0	2 332
Amortisatsioonikulu	-4 799	-11 654	-1 129	0	-12 783	-696	-18 278
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	8 207	8 207	0
Võlad töövõtjatele	4 876	4 876	0
Maksuvõlad	9 343	9 343	0
Saadud ettemaksed	1 260	1 260	0
Tulevaste perioodide tulud	1 260	1 260	0
Muud võlad	4 013	2 190	1 823
Kokku võlad ja ettemaksed	27 699	25 876	1 823

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
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)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	288 640	274 866
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	288 640	274 866
Kokku müügitulu	288 640	274 866
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitus	234 060	224 083
Konsultatsioonid	46 439	48 332
Muud teenused	8 141	2 451
Kokku müügitulu	288 640	274 866

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	39 555	39 589
Sotsiaalmaksud	13 370	13 381
Kokku tööjõukulud	52 925	52 970
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

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	418	0	377
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	490	0	1 038

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	6 805	0	4 811	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	64 186	1 671	74 051	1 543

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	23 477	23 546

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2018

osaühing Self-II (registrikood: 10018969) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR MURUTAR	Juhatuse liige	05.02.2018
KARIN HANGO	Juhatuse liige	05.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	267 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 712
Kokku	307 536
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	257 536
Kokku	307 536

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	267 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 712
Kokku	307 536
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	257 536
Kokku	307 536

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	234060	81.09%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	46439	16.09%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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