

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.11.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Arhitektuuribüroo Dialog OÜ

registrikood: 12951545

tänava/talu nimi, Mai tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11621

e-posti aadress: info@pbdialoog.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressitulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Arhitektuuribüroo Dialoog loodi Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ tütarettevõttena novembris 2015. aastal. Põhitegevuseks on erinevate arhitektuurialaste projektide ja detailplaneeringute koostamine.

Majandusaastat võib pidada igati kordaläinuks.

Olulisemad ettevõtte majandusnäitajad 23.11.2015-31.12.2016 olid järgmised:

Realiseerimise netokäive 16 990 eurot;

puhaskasum 7 844 eurot;

bilansimaht 10 930 eurot;

omakapital 10 344 eurot.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatusel töös osalemise eest liikmele tasu ei ole makstud. Firma tegevus on aasta jooksul ühtlane, ei esine tsüklilisust. Firma tegevusega ei kaasne keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Juhatus hindab ettevõtte jätkuvalt tegutsevaks ja arenevaks ettevõtteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	23.11.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 721	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	236	0	3
Kokku käibevarad	4 957	2 500	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 989	0	3
Kokku põhivarad	5 989	0	
Kokku varad	10 946	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	586	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	586	0	
Kokku kohustised	586	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 860	0	
Kokku omakapital	10 360	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	10 946	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.11.2015 - 31.12.2016	23.11.2015 - 23.11.2015	Lisa nr
Müügitulu	16 990	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-240	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-502	0	9
Tööjõukulud	-8 624	0	10
Ärikasum (kahjum)	7 624	0	
Intressitulud	236	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 860	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 860	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	23.11.2015 - 31.12.2016	23.11.2015 - 23.11.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 624	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-236	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	586	0	
Kokku rahavood äritegevusest	7 974	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-6 700	0	
Antud laenude tagasimaksed	711	0	
Laekunud intressid	236	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 753	0	
Kokku rahavood	2 221	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 221	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 721	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.11.2015	0	0	0
Korrigeeritud saldo 23.11.2015	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 794	5 794
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
23.11.2015	2 500	5 794	8 294
Korrigeeritud saldo 23.11.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 066	2 066
31.12.2016	2 500	7 860	10 360

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arhitektuuribüroo Dialoog OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse nende nüüdisväärtuses.

Kui ostjatel laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatel laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või olulist mõju teise osapool äriolulistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning emaettevõtjat kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavad isikuid)
- tütar- ja sidusettevõtjaid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tüdarettevõtjad)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolulistele otsustele
- eelmisses lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	23.11.2015
Arveldusarve	601	2 500
Kassa	4 120	0
Kokku raha	4 721	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	6 225	236	5 989
Laenunõuded	5 989		5 989
Intressinõuded	236	236	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 225	236	5 989

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	129
Erisoodustuse tulumaks	2
Sotsiaalmaks	223
Kohustuslik kogumispension	13
Töötuskindlustusmaksed	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	383

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	203	203
Maksuvõlad	383	383
Kokku võlad ja ettemaksed	586	586

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	23.11.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 2500 eurot ja kuulub emaettevõttele Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	23.11.2015 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	16 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 990
Kokku müügitulu	16 990
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Projekteerimistulu	5 000
Detailplaneerimise tulu	11 990
Kokku müügitulu	16 990

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	23.11.2015 - 31.12.2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	240
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	240

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	23.11.2015 - 31.12.2016
Mitmesugused bürookulud	3
esinduskulud	335
Muud	164
Kokku mitmesugused tegevuskulud	502

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.11.2015 - 31.12.2016
Palgakulu	6 425
Sotsiaalmaksud	2 199
Kokku tööjõukulud	8 624
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1

Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

	23.11.2015 - 31.12.2016	23.11.2015 - 23.11.2015
Intressitulu laenudelt	236	0
Kokku intressitulud	236	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus		Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ			
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud		Eesti			
23.11.2015 - 31.12.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ	3 400	711	4	EUR	31.12.2021
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
PB Dialoog OÜ	800		4	EUR	2018
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
P&R Investment OÜ	2 500		4	EUR	2021

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	23.11.2015 - 31.12.2016
Arvestatud tasu	973

Aruandeperioodil ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale antud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2017

Arhitektuuribüroo Dialoog OÜ (registrikood: 12951545) 23.11.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA REIMETS	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 860
Kokku	7 860
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 860
Kokku	7 860

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 860
Kokku	7 860
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 860
Kokku	7 860

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	11990	70.57%	Jah
Arhitektitegevused	71111	5000	29.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ	11297115	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@pbdialoog.ee