

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.12.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: AB Dialoog OÜ

registrikood: 12580072

tänava/talu nimi, Laki tn 14a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

e-posti aadress: abdialoog@gmail.com

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 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ AB Dialoog loodi Creval OÜ tütarettevõttena detsembris 2013. aastal. Põhitegevuseks on detailplaneeringute koostamine. Majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 6.12.2013.a. - 31.12.2014.a. kohta. Majandusaastat võib pidada igati kordaläinuks.

Olulisemad firma majandusnäitajad olid järgmised:

Realiseerimise netokäive 17 705 eurot;

puhaskasum 9 951 eurot;

bilansimaht 12 451 eurot;

omakapital 12 451 eurot.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatuse 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	06.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 310	0	2
Nõuded ja ettemaksed	6 141	0	3
Kokku käibevara	12 451	0	
Kokku varad	12 451	0	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 951	0	
Kokku omakapital	12 451	0	
Kokku kohustused ja omakapital	12 451	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.12.2013 - 31.12.2014	06.12.2013 - 06.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	17 705	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 020	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 212	0	8
Tööjõukulud	-1 522	0	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 951	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 951	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 951	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	06.12.2013 - 31.12.2014	06.12.2013 - 06.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 951	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-701	0	
Kokku rahavood äritegevusest	9 250	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-6 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	560	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 440	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	0	
Kokku rahavood	6 310	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 310	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 310	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 951	9 951
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2014	2 500	9 951	12 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AB Dialoog OÜ 2015. 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.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Finantskohustused

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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele 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 ärilistele otsustele
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	06.12.2013
Arvelduskonto	155	0
Kassa	6 155	0
Kokku raha	6 310	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	300	300
Ostjatelt laekumata arved	300	300
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	5 840	5 840
Laenunõuded	5 840	5 840
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 141	6 141

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014
	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014
Osakapital	2 500
Osade arv (tk)	1
Ettevõtte osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 2500 eurot.	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	06.12.2013 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	17 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 705
Kokku müügitulu	17 705
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Detailplaneerimise tulud	17 705
Kokku müügitulu	17 705

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	06.12.2013 - 31.12.2014	06.12.2013 - 06.12.2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 020	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 020	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	06.12.2013 - 31.12.2014	06.12.2013 - 06.12.2013
Energia	585	0
Elektrienergia	585	0
Muud kulud	627	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 212	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	06.12.2013 - 31.12.2014	06.12.2013 - 06.12.2013
Palgakulu	1 068	0
Sotsiaalmaksud	454	0
Kokku tööjõukulud	1 522	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Creval OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Nõuded
Emaettevõtja	5 440
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400

06.12.2013 - 31.12.2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	6 000	560
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400	

Aruandeperioodil ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusi ega antud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2015

AB Dialoog OÜ (registrikood: 12580072) 06.12.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULRICH REIMETS	Juhatuse liige	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 951
Kokku	9 951
Jaotamine	
Kokku	9 951

Kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 951
Kokku	9 951
Jaotamine	
Kokku	9 951

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	17705	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Creval OÜ	12107140	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	abdialoog@gmail.com