

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ AB Dialoog loodi Creval OÜ tütarettevõttena detsembris 2013. aastal. Põhitegevuseks on detailplaneeringute koostamine. 2015. aasta novembris müüdi ettevõtte Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ-le tütarettevõtteks. Põhitegevusala jäi samaks. Majandusaastat võib pidada igati kordaläinuks.

Olulisemad ettevõtte majandusnäitajad olid järgmised:

Realiseerimise netokäive	15 706 eurot;
puhaskasum	8 884 eurot;
bilansimaht	22 807 eurot;
omakapital	21 115 eurot.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatuse vahetust seoses ettevõtte müügiga ei toimunud. 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. Juhatus hindab ettevõtte jätkuvalt tegutsevaks ja arenevaks ettevõtteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 277	6 310	2
Nõuded ja ettemaksed	15 230	6 141	3
Kokku käibevara	22 507	12 451	
Kokku varad	22 507	12 451	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	830	0	5
Võlad ja ettemaksed	562	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 392	0	
Kokku kohustused	1 392	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 951	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 664	9 951	
Kokku omakapital	21 115	12 451	
Kokku kohustused ja omakapital	22 507	12 451	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	15 706	17 705	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 997	-5 020	9
Mitmesugused tegevuskulud	-586	-1 212	10
Tööjõukulud	-4 459	-1 522	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 664	9 951	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 664	9 951	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 664	9 951	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 664	9 951	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	100	-701	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	563	0	
Kokku rahavood äritegevusest	9 327	9 250	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-10 740	-6 000	
Antud laenude tagasimaksed	1 550	560	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 190	-5 440	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	830	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	830	2 500	
Kokku rahavood	967	6 310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 310	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	967	6 310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 277	6 310	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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 664	8 664
31.12.2015	2 500	18 615	21 115

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 tütarettvõtjad)
- 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	3	155
Kassa	7 274	6 155
Kokku raha	7 277	6 310

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	600	600
Muud nõuded	14 630	14 630
Laenunõuded	14 630	14 630
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 230	15 230
	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)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks		1
Üksikisiku tulumaks	130	
Sotsiaalmaks	225	
Kohustuslik kogumispension	21	
Töötuskindlustusmaksed	16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	392	1

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AB Päikeseranna OÜ	700	700			5	eur	31.12.2016
Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ	130	130			5	eur	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	830	830					
Laenukohustused kokku	830	830					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	170	170
Maksuvõlad	392	392
Kokku võlad ja ettemaksed	562	562

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 2500 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 706	17 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 706	17 705
Kokku müügitulu	15 706	17 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Detailplaneerimise tulud	15 706	17 705
Kokku müügitulu	15 706	17 705

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 997	5 020
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 997	5 020

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	0	585
Elektrienergia	0	585
Riiklikud ja kohalikud maksud	38	0
Konsultatsioonikulud	109	0
Muud	439	627
Kokku mitmesugused tegevuskulud	586	1 212

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 286	1 068
Sotsiaalmaksud	1 173	454
Kokku tööjõukulud	4 459	1 522
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja		430	5 440
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		700	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 630		400

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Emaettevõtja			430
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			700
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 740	1 550	
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: 30.06.2016

AB Dialoog OÜ (registrikood: 12580072) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULRICH REIMETS	Juhatuse liige	04.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 664
Kokku	18 615
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 615
Kokku	18 615

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 664
Kokku	18 615
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 615
Kokku	18 615

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhitektitegevused	71111	15706	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	abdialoog@gmail.com