

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Intressitulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Majandusaastat võib pidada igati kordaläinuks.

Olulisemad ettevõtte majandusnäitajad 2017.a. olid järgmised:

Realiseerimise netokäive 12 777 eurot;

puhaskasum 3 018 eurot;

bilansimaht 14 477 eurot;

omakapital 13 378 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 774	4 721	2
Nõuded ja ettemaksed	203	236	3
Kokku käibevarad	11 977	4 957	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 500	5 989	3
Kokku põhivarad	2 500	5 989	
Kokku varad	14 477	10 946	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 099	586	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 099	586	
Kokku kohustised	1 099	586	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 860	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 018	7 860	
Kokku omakapital	13 378	10 360	
Kokku kohustised ja omakapital	14 477	10 946	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	12 777	16 990	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-240	8
Mitmesugused tegevuskulud	-130	-502	9
Tööjõukulud	-9 915	-8 624	10
Ärikasum (kahjum)	2 732	7 624	
Intressitulud	286	236	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 018	7 860	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 018	7 860	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arhitektuuribüroo Dialoog OÜ 2017.aasta kohta on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis kehtestatakse vastutava ministri määruisega.

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 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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenuid, 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 ärioliste 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 erasikutest omanikke, v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärioliste otsustele

- eelmisses lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve	1 280	601
Kassa	10 494	4 120
Kokku raha	11 774	4 721

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1			4
Muud nõuded	2 702	202		2 500	
Laenunõuded	2 500			2 500	
Intressinõuded	202	202			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 703	203		2 500	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
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)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		176	129
Erisoodustuse tulumaks			2
Sotsiaalmaks		444	223
Kohustuslik kogumispension		27	13
Töötuskindlustusmaksed		32	16
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	679	383

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	420	420	
Maksuvõlad	679	679	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 099	1 099	

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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
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)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 777	16 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 777	16 990
Kokku müügitulu	12 777	16 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimistulu	2 925	5 000
Detailplaneerimise tulu	9 852	11 990
Kokku müügitulu	12 777	16 990

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	240
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	240

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	0	3
esinduskulud	89	335
Muud	41	164
Kokku mitmesugused tegevuskulud	130	502

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 407	6 425
Sotsiaalmaksud	2 509	2 199
Kokku tööjõukulud	9 916	8 624
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	286	236
Kokku intressitulud	286	236

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	0	2 790
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 703	2 603

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ	4 800	7 489	4	eur	31.12.2021
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
PB Dialoog OÜ		800	4	eur	31.12.2017

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	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		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	973

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2018

Arhitektuurbüroo Dialoog OÜ (registrikood: 12951545) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA REIMETS	Juhatuse liige	04.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 018
Kokku	10 878
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 878
Kokku	10 878

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 018
Kokku	10 878
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 878
Kokku	10 878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	9852	77.11%	Jah
Arhitektitegevused	71111	2925	22.89%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@pbdialoog.ee