

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 605	11 774
Nõuded ja ettemaksed	6 259	203
Kokku käibevarad	23 864	11 977
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500
Kokku põhivarad	2 500	2 500
Kokku varad	26 364	14 477
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 190	1 099
Kokku lühiajalised kohustised	1 190	1 099
Kokku kohustised	1 190	1 099
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 878	7 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 796	3 018
Kokku omakapital	25 174	13 378
Kokku kohustised ja omakapital	26 364	14 477

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	21 200	12 777
Muud äritulud	150	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-179	0
Mitmesugused tegevuskulud	-243	-130
Tööjõukulud	-8 832	-9 915
Ärikasum (kahjum)	12 096	2 732
Intressitulud	0	286
Intressikulud	-300	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 796	3 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 796	3 018

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arhitektuuribüroo Dialoog OÜ 2018.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 ostjalt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjalt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenu, 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arveldusarve	81	1 280
Kassa	17 524	10 494
Kokku raha	17 605	11 774

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks				176
Erisoodustuse tulumaks		26		
Sotsiaalmaks		509		444
Kohustuslik kogumispension		31		27
Töötuskindlustusmaksed		37		32
Ettemaksukonto jääk	156		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	603	1	679

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	587	587
Maksuvõlad	603	603
Kokku võlad ja ettemaksed	1 190	1 190
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	420	420
Maksuvõlad	679	679
Kokku võlad ja ettemaksed	1 099	1 099

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	113	0
Muud	66	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	179	0

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	15	0
esinduskulud	0	89
Tööriided	196	0
Pangateenus	10	0
Muud	22	41
Kokku mitmesugused tegevuskulud	243	130

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 336	7 407
Sotsiaalmaksud	2 495	2 509
Kokku tööjõukulud	8 831	9 916
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2019

Arhitektuurbüroo Dialoog OÜ (registrikood: 12951545) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA REIMETS	Juhatuse liige	01.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 796
Kokku	22 674

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 796
Kokku	22 674

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	16000	75.47%	Jah
Arhitektitegevused	71111	5200	24.53%	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