

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2018**

**ärinimi:** Projekteerimisbüroo Dialog OÜ**registrikood: 11297115**

tänava/talu nimi, Mai tn 11

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

postsihtnumber: 11621

**telefon: +372 5243377**

**e-posti aadress:** [info@pbdialoog.ee](mailto: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 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 7 |
| Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud           | 7 |
| Lisa 5 Tööjõukulud                         | 8 |
| Aruande allkirjad                          | 9 |

## Tegevusaruanne

OÜ Projekteerimisbüroo Dialoog põhitegevuseks on detailplaneeringute koostamine ja projekteerimine. Firma loodi ja alustas tegevust augustis 2006.aastal. Tütarettevõtte PB Dialoog OÜ asutati firmale 4.12.2012 aastal. 2013 aastal pöörati suuremat tähelepanu tütarettevõtte käivitamisele, seega jäi emaettevõtte lühiajalisse kahjumisse. 2015 asutati 2 tütarettevõtet AB Päikeseranna OÜ ja Arhitektuuribüroo OÜ. Lisaks osteti novembris 2015. aastal veel 1 tütarettevõtte AB Dialoog OÜ. 2018. majandusaastat võib pidada igati kordaläinuks, kogu kontsern töötas kasumlikult.

Juhatus hindab emaettevõtet ja kogu konsolideerimisgruppi tütarettevõtteid jätkuvalt arenevatena.

Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatus liikmed töötavad firmas. Juhatuses 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)

|                                              | 31.12.2018     | 31.12.2017    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevarad                                   |                |               |
| Raha                                         | 8 227          | 5 864         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 34             | 3 548         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>8 261</b>   | <b>9 412</b>  |
| Põhivarad                                    |                |               |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 69 428         | 69 428        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 39 314         | 14 073        |
| Materiaalsed põhivarad                       | 55 446         | 0             |
| Immateriaalsed põhivarad                     | 1 664          | 1 921         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>165 852</b> | <b>85 422</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>174 113</b> | <b>94 834</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |               |
| Kohustised                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustised                      |                |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 11 172         | 6 012         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>11 172</b>  | <b>6 012</b>  |
| Pikaajalised kohustised                      |                |               |
| Laenukohustised                              | 48 340         | 2 500         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>48 340</b>  | <b>2 500</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>59 512</b>  | <b>8 512</b>  |
| Omakapital                                   |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 83 510         | 67 555        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 28 279         | 15 955        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>114 601</b> | <b>86 322</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>174 113</b> | <b>94 834</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2018          | 2017          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 75 836        | 86 842        |
| Muud äritulud                               | 34            | 157           |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -10 050       | -15 041       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -22 679       | -44 375       |
| Tööjõukulud                                 | -12 285       | -24 153       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -2 170        | -915          |
| Muud ärikulud                               | -151          | -1            |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>28 535</b> | <b>2 514</b>  |
| Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt           | 0             | 13 997        |
| Intressitulud                               | 0             | 281           |
| Intressikulud                               | -256          | -837          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>28 279</b> | <b>15 955</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>28 279</b> | <b>15 955</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Projekteerimisbüroo 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 määrusega.

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, 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 kuulavas 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 osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle äriiliste 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 äriiliste otsustele
- eelmisses lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2018   | 31.12.2017   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Arvelduskontod    | 8 210        | 2 994        |
| Kassa             | 17           | 2 870        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>8 227</b> | <b>5 864</b> |

## Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2018          | 2017          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tooraine ja materjal                             | 700           | 15 041        |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 5 597         | 0             |
| <b>Energia</b>                                   | <b>526</b>    | <b>0</b>      |
| Kütus                                            | 526           | 0             |
| Alltöövõtutööd                                   | 400           | 0             |
| Transpordikulud                                  | 130           | 0             |
| Üür ja rent                                      | 2 295         | 0             |
| Väikevahendid                                    | 355           | 0             |
| Kooskõlastused                                   | 47            | 0             |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>10 050</b> | <b>15 041</b> |

## Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2018          | 2017          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 4 821         | 0             |
| Mitmesugused bürookulud                | 1 568         | 0             |
| Lähetuskulud                           | 2 153         | 0             |
| Koolituskulud                          | 4 029         | 0             |
| Ruumide kommunaalkulud                 | 165           | 0             |
| Ruumide hooldus, remondikulud          | 81            | 0             |
| Reklaamikulud                          | 150           | 0             |
| Telefon, internet                      | 374           | 0             |
| IT teenused, arvutitarvikud            | 647           | 0             |
| Tööriided                              | 1 010         | 0             |
| Pangateenus                            | 193           | 0             |
| Riigilõiv                              | 23            | 0             |
| Raamatupidamisteenus                   | 200           | 0             |
| Kindlustuskulud                        | 749           | 0             |
| Muud                                   | 6 516         | 0             |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>22 679</b> | <b>44 375</b> |

## Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2018          | 2017          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                       | 9 181         | 0             |
| Sotsiaalmaksud                                  | 3 104         | 0             |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>12 285</b> | <b>24 153</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 1             | 2             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 1             | 2             |



# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2019

**Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ (registrikood: 11297115) 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           |
| ULRICH REIMETS     | Juhatuse liige     | 01.07.2019           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 83 510         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 28 279         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>111 789</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2018     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 83 510         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 28 279         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>111 789</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine | 71121      | 44427           | 58.58%      | Jah            |
| Arhitektitegevused                                        | 71111      | 31409           | 41.42%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Tiina Reimets  | 48105270021                               | Eesti             | 1278 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Ulrich Reimets | 37812070321                               |                   | 1278 EUR<br>(Ühisomand)      |
| Tiina Reimets  | 48105270021                               | Eesti             | 1278 EUR<br>(Ühisomand)      |

## Sidevahendid

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| Liik            | Sisu              |
| Mobiiltelefon   | +372 5243377      |
| E-posti aadress | info@pbdialoog.ee |