

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: osäühing Self-II

registrikood: 10018969

tänava nimi: Veski tn

maja ja korteri number: 31-2

linn: Tartu linn

vald: Tartu

maakond: Tartu maakond

postinumber: 51005

telefon: +372 7420343

faks: +372 7420349

e-posti aadress: self@self.ee

veebilehe aadress: www.self.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Tulumaks	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks oli endiselt muudatuste ja arenduste konsulteerimine ning juhtimise (sh enesejuhtimise) ja koostööteemaliste koolituste ja konsultatsioonide ettevalmistamine ja läbiviimine. Lisaks viisime ka lõppenud aastal läbi psühholoogiateemalisi koolituskursusi ja arenguprogramme ning osutasime juhtimise ja personalitöö alaseid konsultatsiooniteenuseid (coachingud, arenguseminarid, supervisioonid, uuringud jne).

Olulisemateks saavutusteks 2020. aastal peame alljärgnevat:

- Valmistasime ette ja viisime läbi Riigi Tugiteenuste Keskuse tellitud muudatuste juhtimise koolitusprogrammi avaliku teenistuse töötajatele planeeritud mahus (kokku läbis koolituse 344 ametnikku ja juhti) ja saime osalejatelt kõrged hinnangud. Kaasasime programmi läbiviimisesse uusi partnereid.
- Viisime läbi mitmeid arenguprogramme, sh avatud gruppidele.
- Töötasime välja uusi metoodikaid, õppematerjale (sh kaugjuhtimise, tagasisidestamise, enesejuhtimise teemadel) ja koolitusformaate (sh koolitusprogrammide veebiversioonid ja hübriidversioonid).
- Majanduskriisi arvestades kolisime väiksemale ja soodsamale pinnale.

2021. aastal kavatseme eelkõige:

- Arendada jätkuvalt organisatsioone, meeskondi ja inimesi nii koolituste kui konsultatsioonide abil, toetada muudatuste ja arenduste juhtimist eelkõige tegevuslikke meetodeid kasutades.
- Jätkata koolitajate-konsultantide (ka koostööpartnerite) professionaalse ja isiksusliku arengu toetamist, kaasata uusi koostööpartnereid.
- Jätkata õppematerjalide kaasajastamist ja uuendamist, sh video- ja audionäidiste koostamist.
- Kasutusele võtta uusi supervisiooni ja kovisioonimeetodeid.
- Suurendada valmisolekut veebi- ja hübriidkoolitusteks, uurida grupidünaamika ja õpiprotsessi eripärasid veebikoolitustel.
- Edasi arendada juhtide arenguprogrammide veebi- ja hübriidformaati.

Juhatuse liige Vahur Murutar töötab firmas juhatajana, juhatus liige Karin Hango loovjuhina.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	150 315	119 653	
Nõuded ja ettemaksed	2 667	8 756	2
Kokku käibevarad	152 982	128 409	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	190 000	190 000	4
Materiaalsed põhivarad	21 075	35 521	5
Kokku põhivarad	211 075	225 521	
Kokku varad	364 057	353 930	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	21 920	
Võlad ja ettemaksed	38 085	20 815	6
Kokku lühiajalised kohustised	38 085	42 735	
Kokku kohustised	38 085	42 735	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 070	238 539	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 090	69 844	
Kokku omakapital	325 972	311 195	
Kokku kohustised ja omakapital	364 057	353 930	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	283 864	317 126	9
Muud äritulud	5 770	1 757	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 748	-88 358	
Mitmesugused tegevuskulud	-63 569	-75 881	
Tööjõukulud	-53 539	-55 687	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 573	-17 515	5
Muud ärikulud	-5	-49	
Ärikasum (kahjum)	83 200	81 393	
Intressitulud	10	10	
Intressikulud	-253	-721	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	82 957	80 682	
Tulumaks	-10 867	-10 838	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 090	69 844	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Self II OÜ 2020.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Liidu Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglase väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutel ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglase väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulu-tustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad alla-hindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Hooned 20-30 aastat
- Transpordivahendid 4-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 4-5 aastat

Maad ei amortiseerita. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid

vastavalt nende kasulikule elueale. Laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. 2018.aastal jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustatakse maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2019 maksustatakse regulaarseid väljamakstavaid dividende madala maksumääraga 14/86 netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Self II aastaaruande koostamisel seotud osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äri otsustele, omanikke ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	574	574	
Ostjatelt laekumata arved	574	574	
Ettemaksed	2 093	2 093	
Tulevaste perioodide kulud	1 343	1 343	
Muud makstud ettemaksed	750	750	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 667	2 667	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	233	233	
Ostjatelt laekumata arved	233	233	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	124	124	3
Ettemaksed	8 399	8 399	
Tulevaste perioodide kulud	6 959	6 959	
Muud makstud ettemaksed	1 440	1 440	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 756	8 756	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 426	0	2 219
Üksikisiku tulumaks	0	1 363	0	1 027
Erisoodustuse tulumaks	0	56	0	37
Sotsiaalmaks	0	2 296	0	1 876
Kohustuslik kogumispension	0	155	0	128
Töötuskindlustusmaksed	0	186	0	153
Ettemaksukonto jääk	0		124	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10 482	124	5 440

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	190 000
31.12.2019	190 000
31.12.2020	190 000

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 522	13 836

Omanike hinnangul kinnisvarainvesteeringu väärtus muutunud ei ole, kuna tegu on muinsuskaitse all oleva objektiga, mille väärtuse muutumine ei sõltu oluliselt kinnisvaraturu olukorrast.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018							
Soetusmaksumus	79 982	77 543	4 517	2 035	84 095	10 535	174 612
Akumuleeritud kulum	-70 899	-43 414	-3 933	-824	-48 171	-3 555	-122 625
Jääkmaksumus	9 083	34 129	584	1 211	35 924	6 980	51 987
Ostud ja parendused	0	0	0	1 049	1 049	0	1 049
Amortisatsioonikulu	-4 799	-11 658	-584	-428	-12 670	-46	-17 515
31.12.2019							
Soetusmaksumus	79 982	77 543	4 517	3 084	85 144	10 535	175 661
Akumuleeritud kulum	-75 698	-55 072	-4 517	-1 252	-60 841	-3 601	-140 140
Jääkmaksumus	4 284	22 471	0	1 832	24 303	6 934	35 521
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	2 127	2 127
Amortisatsioonikulu	-4 284	-11 658	0	-533	-12 191	-98	-16 573
31.12.2020							
Soetusmaksumus	79 982	77 543	4 517	3 084	85 144	12 662	177 788
Akumuleeritud kulum	-79 982	-66 730	-4 517	-1 785	-73 032	-3 699	-156 713
Jääkmaksumus	0	10 813	0	1 299	12 112	8 963	21 075

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 072	3 072	
Võlad töövõtjatele	5 678	5 678	
Maksuvõlad	10 482	10 482	3
Saadud ettemaksed	18 100	18 100	
Tulevaste perioodide tulud	18 100	18 100	
Muud võlad	753	753	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 085	38 085	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 154	4 154	
Võlad töövõtjatele	5 262	5 262	
Maksuvõlad	5 440	5 440	3
Saadud ettemaksed	4 000	4 000	
Tulevaste perioodide tulud	4 000	4 000	
Muud võlad	1 959	1 959	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 815	20 815	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	262 113	249 013
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	61 047	59 371
Kokku tingimuslikud kohustised	323 160	308 384

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	283 864	305 560
Läti	0	6 808
Leedu	0	4 758
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	283 864	317 126
Kokku müügitulu	283 864	317 126
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitus	233 811	275 886
Konsultatsioonid	12 060	22 713
Muud teenused	37 993	18 527
Kokku müügitulu	283 864	317 126

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-40 771	-42 455
Sotsiaalmaksud	-12 768	-13 232
Kokku tööjõukulud	-53 539	-55 687
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	55 000	10 867	49 167	10 838
Eesti	55 000	10 867	49 167	10 838
Kokku	55 000	10 867	49 167	10 838

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	158	0	459

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 876	2 854	7 541	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 247	600	34 329	102

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	22 112	25 034

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2021

osaühing Self-II (registrikood: 10018969) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR MURUTAR	Juhatuse liige	11.02.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 090
Kokku	323 160
Jaotamine	
Dividendideks	59 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	264 160
Kokku	323 160

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 090
Kokku	323 160
Jaotamine	
Dividendideks	59 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	264 160
Kokku	323 160

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	233811	82.37%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	21243	7.48%	Ei
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	12060	4.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vahur Murutar	36101232736	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Karin Hango	45810172711	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420343
Faks	+372 7420349
E-posti aadress	self@self.ee
Veebilehe aadress	www.self.ee