

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Porterec OÜ

registrikood: 10666639

tänava/talu nimi, Kressi 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

postsihtnumber: 50408

maakond: Tartu maakond

e-post: porterec@hot.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Porterec põhitegevusalaks 2009. aastal oli transporditeenuse osutamine juriidilistele ja eraisikutele.

2010.aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Porterec 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Porterec on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	181 069	15 780	2
Nõuded ja ettemaksed	441 198	4 132	3, 4
Kokku käibevara	622 267	19 912	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	653 000	3 146	5
Kokku põhivara	653 000	3 146	
Kokku varad	1 275 267	23 058	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	404 534	0	6
Võlad ja ettemaksed	393 252	2 111	7
Kokku lühiajalised kohustused	797 786	2 111	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	232 926	0	
Kokku pikaajalised kohustused	232 926	0	
Kokku kohustused	1 030 712	2 111	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 253	-37 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 608	12 041	
Kokku omakapital	244 555	20 947	
Kokku kohustused ja omakapital	1 275 267	23 058	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 413 143	62 301	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-663 722	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-257 339	-46 063	11
Tööjõukulud	-220 827	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 146	-4 195	
Muud ärikulud	-354	-8	
Ärikasum (-kahjum)	230 755	12 035	
Finantstulud ja -kulud	-7 147	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	223 608	12 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 608	12 041	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 133 481	69 385
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-586 727	-41 049
Väljamaksed töötajatele	-87 397	-21 675
Muud rahavood äritegevusest	-186 040	-15 853
Kokku rahavood äritegevusest	273 317	-9 192
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-80 000	0
Laekunud intressid	46	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 954	6
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	170 000	3 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 500	-3 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-195 574	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 074	0
Kokku rahavood	165 289	-9 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 780	24 966
Raha ja raha ekvivalentide muutus	165 289	-9 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	181 069	15 780

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	42 000	4 200	-37 294	8 906
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			12 041	12 041
31.12.2008	42 000	4 200	-25 253	20 947
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			223 608	223 608
31.12.2009	42 000	4 200	198 355	244 555

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Porterec 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	3

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse pärast teenuse osutamist kliendile.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 052	13 806
Arvelduskontod	180 017	1 974
Kokku raha	181 069	15 780

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	419 343	4 130
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2
Ettemaksed	21 855	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	441 198	4 132

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 658		341
Üksikisiku tulumaks	11 408		
Sotsiaalmaks	31 515		
Kohustuslik kogumispension	240		
Töötuskindlustusmaksed	4 011		
Ettemaksukonto jääk		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 832	2	341

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus			29 153	29 153
Akumuleeritud kulum			-26 007	-26 007
Jääkmaksumus			3 146	3 146
Ostud ja parendused	690 000	690 000		690 000
Amortisatsioonikulu	-37 000	-37 000	-3 146	-40 146
31.12.2009				
Soetusmaksumus	690 000	690 000	29 153	719 153
Akumuleeritud kulum	-37 000	-37 000	-29 153	-66 153
Jääkmaksumus	653 000	653 000	0	653 000

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustused	469 960	237 034	232 926	
Kapitalirendikohustused kokku	469 960	237 034	232 926	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	217 117	1 770
Võlad töövõtjatele	56 550	0
Maksuvõlad	48 832	341
Muud võlad	70 753	0
Kokku võlad ja ettemaksed	393 252	2 111

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 413 143	62 301
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 413 143	62 301
Kokku müügitulu	1 413 143	62 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kaibavedu maanteel (EMTAK 49411)	1 413 143	62 301
Kokku müügitulu	1 413 143	62 301

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009
Energia	472 315
Kütus	472 315
Varuosade kulud	2 196
Auto remont, hooldus	128 529
Kindlustused	60 514
Muud	168
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	663 722

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	1 000	4 500
Energia	2 458	0
Kütus	2 458	0
Lähetuskulud	130 311	9 553

Koolituskulud	2 250	0
Transporditeenus	60 800	3 500
Raamatupidamisteenus	21 000	17 800
Muud	39 520	10 710
Kokku mitmesugused tegevuskulud	257 339	46 063

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	164 483
Sotsiaalmaksud	54 280
Tööstuskindlustuskulud	2 064
Kokku tööjõukulud	220 827
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		167 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 273	54 758

	2009	
	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 895	134 256

Aruande digitaalallkirjad

Porterec OÜ (registrikood: 10666639) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIIA SEPPING-MÖLDER	Juhatuse liige	28.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 608
Kokku	198 355
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	198 355
Kokku	198 355

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 608
Kokku	198 355
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	198 355
Kokku	198 355

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1413143	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paavo Pärnakivi	36504172741	Mõisavahe 60-9, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annika@assets.ee
Faks	+372 7484123
Telefon	+372 7484123