

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ PORRI & KO

registrikood: 10715835

tänavatalu nimi, Pikk 8a

maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75101

telefon: +372 6756163

e-posti aadress: kalle.pormann@mail.ee

veebilehe aadress: www.trahtertareke.ee

Sisukord

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Porri & KO Oü on kantud äriregistrisse 2000. aastal registrikoodiga 10715835. Osaühing tegutseb Harjumaal Kose vallas. Osaühing tegeleb jaekaubandusega.

2011.a. majandusaasta aruanne on koostatud eurodes. Aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetele. Aastaruandes kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Ettevõtte põhitegevus on toitlustusteenuse pakkumine. Äritegevus toimub kahes hoones. Tartu mnt 5, kus valmistatakse sooja ja külma toitu spetsiaalses köögis ning Tartu mnt 7, kus valmistatakse kiirtoitu. Samuti müüakse alkoholi ja tubakatooteid. Kauba müük võrreldes 2010. aastaga suuenes 10,6%. 2011. aasta keskmine töötajate arv oli 10 töötajat.

Juhatus koosneb ühest inimesest ning talle juhatuse liikme tasu ei makstud.

Kalle Pormann, juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhataja deklaratsioon.

Porri & KO OÜ juhatus on koostanud lähtuvalt äriseadustikust 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali, rahavoogusid ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruanne nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ning riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Olulisi sündmusi, mis puudutavad 2011.a. aastaaruannet peale bilansipäeva ei ole toimunud.

Juhatuse hinnangul on Porri & Ko OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kalle Pormann, juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	111 556	100 555	2
Finantsinvesteeringud	0	1 278	3
Nõuded ja ettemaksed	553	748	4,5
Varud	11 738	15 831	6
Kokku käibevara	123 847	118 412	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	12 878	12 878	7
Materiaalne põhivara	57 577	63 959	8
Kokku põhivara	70 455	76 837	
Kokku varad	194 302	195 249	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	443	833	9
Võlad ja ettemaksed	17 890	16 255	5,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	18 333	17 088	
Kokku kohustused	18 333	17 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 349	100 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 808	74 458	
Kokku omakapital	175 969	178 161	
Kokku kohustused ja omakapital	194 302	195 249	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	265 705	240 213	12
Muud äritulud	13 907	82 320	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-190 189	-172 395	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 318	-16 937	
Tööjõukulud	-52 653	-50 353	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 532	-8 332	8
Muud ärikulud	-68	0	
Ärikasum (kahjum)	13 852	74 516	
Finantstulud ja -kulud	412	-58	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 264	74 458	
Tulumaks	-3 456	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 808	74 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 852	74 516	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 532	8 332	8
Kokku korrigeerimised	7 532	8 332	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	195	-440	4
Varude muutus	4 093	3 711	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 635	1 173	5,10
Laekunud intressid	451	20	
Makstud intressid	-39	-78	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 456	0	
Kokku rahavood äritegevusest	24 263	87 234	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 150	-3 622	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 150	-3 622	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-390	-780	9
Makstud dividendid	-13 000	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	1 278	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 112	-780	
Kokku rahavood	11 001	82 832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 555	17 723	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 001	82 832	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	111 556	100 555	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	100 891	103 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)			74 458	74 458
31.12.2010	2 556	256	175 349	178 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 808	10 808
Makstud dividendid			-13 000	-13 000
31.12.2011	2 556	256	173 157	175 969

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Porri & Ko OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Porri & KO OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eurodes.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga nõue eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandused ja dotatsioonid. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel realiseeritud toodete kulu.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel bilansis on maa, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuste tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kasutusele võtmisel kantakse kuludeks. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset arvestumetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed	10-20% aastas	eluiga 5-10 aastat
Inventar	10-20% aastas	eluiga 5-10 aastat

Hooned ja rajatised 5-10% aastas eluiga 10-20 aastat.

Materiaalsele põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodid ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõestavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	17 453	12 177
Arvelduskontod	94 103	88 378
Kokku raha	111 556	100 555

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	1 278	1 278
31.12.2010	1 278	1 278
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 278	-1 278
31.12.2011	0	0

Kehra Parkla OÜ osalus 50%, müüdud väärtuses 1278 euri.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	553	748
Kokku nõuded ostjate vastu	553	748

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	965	999
Üksikisiku tulumaks	899	616
Sotsiaalmaks	2 591	2 182
Kohustuslik kogumispension	102	38
Töötuskindlustusmaksed	339	278
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 896	4 113

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	11 738	15 831
Kokku varud	11 738	15 831

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	12 878	12 878
Jääkmaksumus	12 878	12 878
31.12.2010		
Soetusmaksumus	12 878	12 878
Jääkmaksumus	12 878	12 878
31.12.2011		
Soetusmaksumus	12 878	12 878
Jääkmaksumus	12 878	12 878

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	5 847	63 912	16 404	16 404	24 528	110 691
Akumuleeritud kulum		-19 170	-10 291	-10 291	-12 560	-42 021
Jääkmaksumus	5 847	44 742	6 113	6 113	11 968	68 670
Ostud ja parendused			3 146	3 146	475	3 621
Amortisatsioonikulu		-3 195	-2 372	-2 372	-2 765	-8 332
31.12.2010						
Soetusmaksumus	5 847	63 912	19 550	19 550	25 003	114 312
Akumuleeritud kulum		-22 365	-12 663	-12 663	-15 325	-50 353
Jääkmaksumus	5 847	41 547	6 887	6 887	9 678	63 959
Ostud ja parendused			767	767	383	1 150
Amortisatsioonikulu		-3 196	-1 997	-1 997	-2 339	-7 532
31.12.2011						
Soetusmaksumus	5 847	63 912	17 994	17 994	25 386	113 139
Akumuleeritud kulum		-25 561	-12 337	-12 337	-17 664	-55 562
Jääkmaksumus	5 847	38 351	5 657	5 657	7 722	57 577

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	443	443		
Laenukohustused kokku	443	443		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	833	833		
Lühiajalised laenud kokku	833	833		
Laenukohustused kokku	833	833		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 152	6 130
Kokku võlad tarnijatele	6 152	6 130

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	6 842	6 013
Kokku võlad töövõtjatele	6 842	6 013

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	265 705	240 213
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	265 705	240 213
Kokku müügitulu	265 705	240 213
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid jm toitlustuskohad	265 705	240 213
Kokku müügitulu	265 705	240 213

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	13 907	82 320
Kokku muud äritulud	13 907	82 320

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	39 154	37 320
Sotsiaalmaksud	12 854	13 033
Kokku tööjõukulud	52 008	50 353
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	451	20
Intressikulud	-39	-78
Kokku finantstulud ja -kulud	412	-58

Aruande digitaalallkirjad

OÜ PORRI & KO (registrikood: 10715835) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE PORMANN	Juhatuse liige	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 808
Kokku	173 157
Jaotamine	
Kokku	173 157

Porri & Ko OÜ 2011. aasta puhaskasum jätta jaotamata ja liita eelnevate perioodide kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	265705	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING KOSE PARKLA	10225645	Pikk 8A, Kose alevik, Kose vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6756163
E-posti aadress	kalle.pormann@mail.ee
Veebilehe aadress	www.trahtertareke.ee