

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Portobello

registrikood: 11142884

tänavatalu nimi, Magasini 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10138

telefon: +372 5230403

e-posti aadress: aet@bdo.ee, kristo.riimaa@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2012. aastal jätkasime põhikirja järgset tegevust.

2012. aastal palgatööjõudu ei kasutatud.

Järgmiseks aruandeperioodiks arenguväljaminekuid ei planeerita.

Bilansipäevale järgnevaid sündmusi, mis mõjutaks aruandeaasta majandustulemust, ei olnud.

Suhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu (krooni)	4 316	30 409
Tulu kasv	-86	247
Brutokasumi määr	-2 017	92
Kasumi kasv	X	-36
Puhasrentaablus	-2 017	169
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	X	7
ROA	-28	6
ROE	-51	11

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = Puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	334	873	
Nõuded ja ettemaksed	2 287	49 554	
Kokku käibevara	2 621	50 427	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	92 556	
Nõuded ja ettemaksed	287 283	287 283	
Materiaalne põhivara	12 668	1 028	2
Kokku põhivara	302 507	380 867	
Kokku varad	305 128	431 294	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 318	3
Võlad ja ettemaksed	0	3 054	
Kokku lühiajalised kohustused	0	7 372	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	136 048	166 919	3
Kokku pikaajalised kohustused	136 048	166 919	
Kokku kohustused	136 048	174 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	254 191	226 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 923	27 857	
Kokku omakapital	169 080	257 003	
Kokku kohustused ja omakapital	305 128	431 294	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 316	30 409	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-609	-2 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 632	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 784	-552	
Muud ärikulud	-495	0	
Ärikasum (kahjum)	-2 204	27 857	
Finantstulud ja -kulud	-85 719	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-87 923	27 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 923	27 857	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 204	27 857	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 784	552	2
Muud korrigeerimised	4 757	0	
Kokku korrigeerimised	7 541	552	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	47 267	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 372	-27 601	
Kokku rahavood äritegevusest	45 232	808	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 900	0	2
Antud laenud	10 527	0	
Antud laenude tagasimaksed	-41 398	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 771	0	
Kokku rahavood	-539	808	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	873	65	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-539	808	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	334	873	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	226 334	229 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 857	27 857
31.12.2011	2 556	256	254 191	257 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-87 923	-87 923
31.12.2012	2 556	256	166 268	169 080

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 2556 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Portobello raamatupidamise aastaaruanne 2012. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Portobello kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar ja sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest.

Nõuded ja ettemaksed

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

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kulusse kasutusele võtmise hetkel.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse pikaajalise kohustusena, ülejäänud on esitatud lühiajaliste kohustustena.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikult puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolukorrale otsustele.
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud isikud.

Tulud

Tulu müügist kajastatakse, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt üle ostjale; tulu müügitegevusest saab usaldusväärselt mõõta; tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline; tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 761	2 761
Akumuleeritud kulum	-1 180	-1 180
Jääkmaksumus	1 581	1 581
Amortisatsioonikulu	-553	-553
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 761	2 761
Akumuleeritud kulum	-1 733	-1 733
Jääkmaksumus	1 028	1 028
Ostud ja parendused	14 900	14 900
Amortisatsioonikulu	-2 784	-2 784
Muud muutused	-476	-476
31.12.2012		
Soetusmaksumus	14 900	14 900
Akumuleeritud kulum	-2 232	-2 232
Jääkmaksumus	12 668	12 668

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Protsendita laen	0	0		
Muud laenukohustused				
Protsendita laen	136 048		136 048	
Muud laenukohustused kokku	136 048		136 048	
Laenukohustused kokku	136 048		136 048	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Protsendita laen	4 318	4 318		
Lühiajalised laenud kokku	4 318	4 318		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	166 919		166 919	
Laenukohustused kokku	171 237	4 318	166 919	

Kogu laenu summa on omaniku laen.

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 316	30 409
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 316	30 409
Kokku müügitulu	4 316	30 409
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	4 316	7 284
Konsultatsioonid	0	23 125
Kokku müügitulu	4 316	30 409

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	131 352	200 811
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	34 916	53 380
Kokku tingimuslikud kohustused	166 268	254 191

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135 207	166 919

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

OÜ Portobello (registrikood: 11142884) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO RIIMAA	Juhatuse liige	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	254 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 923
Kokku	166 268
Jaotamine	
Kokku	166 268

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4316	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Big Apple OÜ	12219442	Magasini 3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5230403
E-posti aadress	aet@bdo.ee
E-posti aadress	kristo.riimaa@gmail.com