

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Portobello

registrikood: 11142884

tänavatalu nimi, Magasini 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 2 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2010. aastal jätkasime põhikirja järgset tegevust.

2010. aastal palgatööjõudu ei kasutatud.

Järgmiseks aruandeperioodiks arenguväljaminekuid ei planeerita.

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

Suhtarvud:

	2010	2009
Müügitulu (krooni)	136 967	167 707
Tulu kasv	169	-10
Brutokasumi määr	73	75
Kasumi kasv	-36	669
Puhasrentaablus	169	214
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7	14
ROA	3	5
ROE	6	11

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009) / müügitulu 2009 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009) / puhaskasum 2009 * 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 018	306 160	
Nõuded ja ettemaksed	775 339	508 162	3
Kokku käibevara	776 357	814 322	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 448 194	0	1,4
Nõuded ja ettemaksed	4 495 000	5 826 703	3
Materiaalne põhivara	24 735	33 359	5
Kokku põhivara	5 967 929	5 860 062	
Kokku varad	6 744 286	6 674 384	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	67 565	47 700	6
Võlad ja ettemaksed	46 828	11 499	
Kokku lühiajalised kohustused	114 393	59 199	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 044 531	3 261 050	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 044 531	3 261 050	
Kokku kohustused	3 158 924	3 320 249	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 310 135	2 950 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 227	359 746	
Kokku omakapital	3 585 362	3 354 135	
Kokku kohustused ja omakapital	6 744 286	6 674 384	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	136 967	167 707	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 321	-37 689	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 624	-3 920	5
Ärikasum (-kahjum)	100 022	126 098	
Finantstulud ja -kulud	131 205	233 648	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	231 227	359 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 227	359 746	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	100 022	126 098	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 624	3 920	5
Kokku korrigeerimised	8 624	3 920	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-267 177	-123 933	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	35 329	11 499	
Laekunud intressid	131 205	160 613	
Kokku rahavood äritegevusest	8 003	178 197	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-24 000	
Antud laenude tagasimaksed	-116 491	295 104	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-116 491	271 104	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-156 654	-184 600	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-40 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-196 654	-184 600	
Kokku rahavood	-305 142	264 701	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	306 160	41 459	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-305 142	264 701	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 018	306 160	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 950 389	2 994 389
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	359 746	359 746
31.12.2009	40 000	4 000	3 310 135	3 354 135
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	231 227	231 227
31.12.2010	40 000	4 000	3 541 362	3 585 362

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Roppongi Hills OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	31.12.2010
Roppongi Hills OÜ	0	40 000	40 000
Kokku:		40 000	40 000

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Roppongi Hills OÜ	100	09.06.2010	40 000

Lisa 2 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Portobello raamatupidamise aastaaruanne 2009. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Portobello kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 sidusettevõtjate 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 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kulusse kasutusele võtmise hetkel.

Finantskohustused

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

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 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	4 495 000	5 826 703
Laenunõuded		
Laekumata intress	775 339	454 062
Kokku Nõuded ja ettemaksed	5 270 339	6 280 765

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
ComexMoto AS	Eesti Vabariik	pankrotis	33	33
Jaanikese Invest OÜ	Eesti Vabariik	pankrotis	33	33

Loodetav kompensatsioon Jaanikese Invest OÜ pankrotipesast 1 408 194,00 krooni.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	19 199	19 199
Akumuleeritud kulum	-5 920	-5 920
Jääkmaksumus	13 279	13 279
Ostud ja parendused	24 000	24 000
Amortisatsioonikulu	-3 920	-3 920
31.12.2009		
Soetusmaksumus	43 199	43 199
Akumuleeritud kulum	-9 840	-9 840
Jääkmaksumus	33 359	33 359
Amortisatsioonikulu	-8 624	-8 624
31.12.2010		
Soetusmaksumus	43 199	43 199
Akumuleeritud kulum	-18 464	-18 464
Jääkmaksumus	24 735	24 735

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Protsendita laen	67 565	67 565		
Lühiajalised laenud kokku	67 565	67 565		
Pikaajalised laenud				
Protsendita laen	3 044 531		3 044 531	
Pikaajalised laenud kokku	3 044 531		3 044 531	
Laenukohustused kokku	3 112 096	67 565	3 044 531	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Protsendita laen	47 700	47 700		
Lühiajalised laenud kokku	47 700	47 700		
Pikaajalised laenud				
Protsendita laen	3 261 050		3 261 050	
Pikaajalised laenud kokku	3 261 050		3 261 050	
Laenukohustused kokku	3 308 750	47 700	3 261 050	

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	136 967	167 707
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	136 967	167 707
Kokku müügitulu	136 967	167 707
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Üüritulu	136 967	167 707
Kokku müügitulu	136 967	167 707

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 112 096	3 261 050

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Portobello (registrikood: 11142884) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO RIIMAA	Juhatuse liige	07.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 310 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 227
Kokku	3 541 362

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	136967	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Riimaa	37409024239	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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