

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Portobello

registrikood: 11142884

tänava nimi ja maja number: Magasini 3

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10138

maakond: Harju maakond

telefon: +372 523 0403

e-posti aadress:

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2009. aastal jätkasime põhikirja järgset tegevust.

2009. aastal palgatööjõudu ei kasutatud.

Järgmiseks aruandeperioodiks arenguväljaminekuid ei planeerita.

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

Suhtarvud:

	2008	2007
Müügitulu (krooni)	186 350	138 552
Tulu kasv	35,5	3,3
Brutokasumi määr	-36,7	343
Kasumi kasv	-114	249
Puhasrentaablus	36,7	343
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,6	1,2
ROA	-1	7,2
ROE	-2,3	15,5

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv (%) = $(\text{müügitulu } 2008 - \text{müügitulu } 2007) / \text{müügitulu } 2007 * 100$

Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2008 - \text{puhaskasum } 2007) / \text{puhaskasum } 2007 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Protobello 31.12.09 finantsseisundit ning perioodi 01.01.09 – 31.12.09 majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Protobello tegutseb jätkuvalt.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	306 160	41 459	
Nõuded ja ettemaksed	508 162	367 629	2
Kokku käibevara	814 322	409 088	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	13 200	3
Nõuded ja ettemaksed	5 826 703	6 052 372	4
Materiaalne põhivara	33 359	13 279	5
Kokku põhivara	5 860 062	6 078 851	
Kokku varad	6 674 384	6 487 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	47 700	200 000	
Võlad ja ettemaksed	11 499	0	
Kokku lühiajalised kohustused	59 199	200 000	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 261 050	3 293 550	6,9
Kokku pikaajalised kohustused	3 261 050	3 293 550	
Kokku kohustused	3 320 249	3 493 550	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 950 389	3 013 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	359 746	-63 246	
Kokku omakapital	3 354 135	2 994 389	
Kokku kohustused ja omakapital	6 674 384	6 487 939	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	167 707	186 350	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 689	-55 365	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 920	-1 920	5
Ärikasum (-kahjum)	126 098	129 065	
Finantstulud ja -kulud	233 648	-192 311	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	359 746	-63 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	359 746	-63 246	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	126 098	129 065	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 920	1 920	5
Muud korrigeerimised		500 000	
Kokku korrigeerimised	3 920	501 920	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-123 933	-345 129	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 499	-7 080	
Laekunud intressid	160 613	0	
Kokku rahavood äritegevusest	178 197	278 776	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 000	0	5
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-13 200	
Antud laenude tagasimaksed	295 104	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	271 104	-13 200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	69 600	
Saadud laenude tagasimaksed	-184 600	-159 219	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest		-192 311	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-184 600	-281 930	
Kokku rahavood	264 701	-16 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 459	57 813	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	264 701	-16 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	306 160	41 459	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	3 013 635	3 057 635
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-63 246	-63 246
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 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.

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

Sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

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 maksetähtajad 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 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	0	20 000
Muud nõuded	54 100	37 500
Laekumata intress	454 062	310 129
Kokku Nõuded ja ettemaksed	508 162	367 629

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Comex-Moto AS	Eesti Vabariik	majutus ja meelelahutus	33	33
Jaanikese Invest OÜ	Eesti Vabariik		33	33

Comex-Moto AS soetusmaksumus oli 500 000 krooni; Jaanikese Invest OÜ soetusmaksumus oli 13 200 krooni, aruande koostamise päevaks olid mõlemad sidusettevõtted pankrotis.

Lisa 4 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 860 062		5 860 062	
Kokku muud nõuded	5 860 062		5 860 062	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	6 052 372		6 052 372	
Kokku muud nõuded	6 052 372		6 052 372	

Laenud on antud sidusettevõtetele.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	19 199	19 199
Akumuleeritud kulum	-4 000	-4 000
Jääkmaksumus	15 199	15 199
Kapitaliseeritud laenukulutused	-1 920	-1 920
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		
Jääkmaksumus	33 359	33 359

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Protsendita laen	3 261 050		3 261 050	
Pikaajalised laenud kokku	3 261 050		3 261 050	
Laenukohustused kokku	3 261 050		3 261 050	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Protsendita alen	3 293 550		3 293 550	
Pikaajalised laenud kokku	3 293 550		3 293 550	
Laenukohustused kokku	3 293 550		3 293 550	

Osaühingu omaniku protsendita laen tasumise tähtajaga 07.02.2011.

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	167 707	186 350
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	167 707	186 350
Kokku müügitulu	167 707	186 350
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Üüritulu	167 707	186 350
Kokku müügitulu	167 707	186 350

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse tegevuse eest tasu makstud ei ole. Juhatusel liikme tagasikutsumise või ametist lahkumisega seoses tasu maksmist ei ole ette nähtud, samuti ei ole ette nähtud rakendada muid soodustusi.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 261 050	3 293 550

Omaniku Kristo Riimaa protsendita laen äriühingule, mille tasumise tähtaeg on 07.02.2011.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Portobello (registrikood: 11142884) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO RIIMAA	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 950 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	359 746
Kokku	3 310 135
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 950 389
Kokku	2 950 389

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	167707	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