

29-06-2007

LM

.....
Marie Adamson

PORTOBELLO OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2006.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ PORTOBELLO

Äriregistri kood 11142884

Aadress: Tallinn, Magasini 3

Tegevjuht: Riina Akerman

Telefon: +3725230403

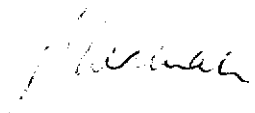
Faks:

Põhitegevusala: rentimine

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja: M.Jürgenson tel. 6 738 015

Esitamise kuupäev:



Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2006. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ PORTOBELLO kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2006. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ PORTOBELLO üldkoosolek
31.05..... 2007. aastal.

Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

kuupäev

Riina Akerman



31.05.....2007.a.

Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3. Sidusettevõtete aktsiad.....	12
Lisa 4. Pikaajalised nõuded.....	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 6. Pikaajalised laenukohutused.....	12
Lisa 7. Müügitulu.....	12
Sidusettevõtte konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil...13	
Sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2006.....	13
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	14
Osanike nimekiri	15



2006. aasta tegevusaruanne

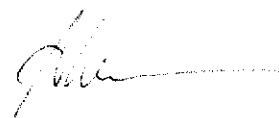
OÜ Portobello alustas tegevust märtsis 2006. aastal. Osatüingu põhitegevuseks on ruumide rentimine, kinnisvaratehingud ja investeerimine. Juhatuse liikmetele tasu 2006. aastal ei makstud ja töötajaid ei palgatud.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2006
Käibe kasv	105%
Puhasrentaablus	102%
ROA	0,03
ROE	0,05

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$



Juhatusdeklaratsioon

OÜ Portobello juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Portobello jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas,31.05..... 2007a..

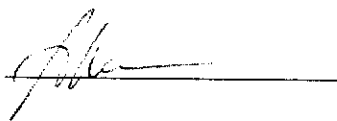
Osaühingu juhatuse liige:

nimi

allkiri

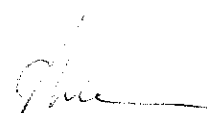
kuupäev

Riina Akerman



.....31.05.....2007.a.

Raha	1	49 407	57 689
Lühiajalised finantsinvesteeringud	5	0	410 000
Nõuded ostjate vastu	2	8 346	2 113 677
Käibevara kokku		57 753	2 581 366
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	3	500 000	500 000
Materiaalne põhivara	5	17 119	19 039
Pikaajalised nõuded	4	4 840 615	3 035 000
Põhivara kokku		5 357 734	3 554 039
VARAD KOKKU		5 415 487	6 135 405
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		0	36 600
Võlad ja ettemaksed		0	8 000
Lühiajalised kohustused kokku		0	44 600
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6	2 833 500	3 645 000
Pikaajalised kohustused kokku		2 833 500	3 645 000
KOHUSTUSED KOKKU		2 833 500	3 689 600
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		2 401 805	0
Aruandeaasta kasum/kahjum		136 182	2 401 805
OMAKAPITAL KOKKU		2 581 987	2 445 805
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 415 487	6 135 405



Kasumiaruanne SKEEM 1

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	7	134 072	65 515
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-37 151	-1 409 618
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-1 920	-160
Arikasum (-kahjum)		95 001	-1 344 263
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0	3 750 068
Muud finantstulud ja -kulud		41181	0
Finantstulud ja -kulud kokku		41181	3750068
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		136 182	2 405 805
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		136 182	2 405 805

g. k.

Omakapitali muutuste aruanne (konsolideerimata)

(kroonides)

	Osa- kapital	Üle- kurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Muud reservid	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 01.05.2005							
Saldo 2005.a aastaaruandes	40 000	0	0	0	0	0	40 000
Korrigeeritud saldo seisuga 1.1.2005	40 000	0	0	0	0	0	40 000
2005.a puhaskasum (korrigeeritud)	0	0	0	4000	0	2 401 805	2405805
Saldo seisuga 31.12.2005							
Saldo 2005.a aastaaruandes	40 000	0	0	4 000	0	2 401 805	2 445 805
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	0	4 000	0	2 401 805	2 445 805
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	136 182	136182
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	0	0	4 000	0	2 537 987	2 581 987

Rahavoogude aruanne (kaudmeetodil, alustades puhaskasumist)
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		136 182	2 405 805
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		1 920	160
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		709 716	-2 113 677
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-8 000	8 000
Kokku rahavood äritegevusest		839 818	300 288
Rahavood investeerimistegevusest			
Kinnisvarainvesteeringute soetus		0	-19199
Sidusettevõtjate soetus		0	-500000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-519 199
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		814 000	3 681 600
Saadud laenude tagasimaksed		-1 662 100	-3 445 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-848 100	236 600
Rahavood kokku		-8 282	17 689
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		57 689	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-8 282	17 689
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		49 407	57 689



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

2006.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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust järkvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Majanduaasta pikkus on 12 kuud.

Aruanne on esitatud Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Materiaalne põhivara

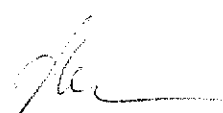
Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Bilansis on materiaalne põhivara kajastatud jääkväärtuses (materiaalne põhivara soetusmaksumuses miinus kulum).

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-hooned	10% aastas
-transpordivahendid	20% aastas
-arvutustehnika	30% aastas
-seif	10% aastas

Maad ei amortiseerita



Lisa 1. Raha ja Pangakontod

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Sularaha kassas	400	1137
Hansapank	49007	56552
Kokku	49407	57689

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2006.a.ostjatelt laekumata rendi eest 8346.- krooni.

Lisa 3. Sidusettevõtte aktsiad

Seisuga 31.12.2006.a. On soetatud osalus 33,33% AS-st Comex Moto hinnaga 500 000.- krooni, Nimiväärtusega 266 000.- krooni.

Lisa 4. Pikaajalised nõuded

1.Seisuga 31.12.2006.a.on antud laenu 805615.- krooni, tagastamise tähtajaga 22.08.2008.a.
2.Investeeringu kaasamise lepingu alusel on kantud Metasar Kinnisvara OÜ-le 1300000.- Projekt on sõlmitud kolmeks aastaks. Laenu jääk seisuga 31.12.2006 on 4035000.-

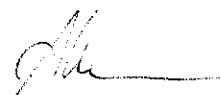
Lisa 5. Materiaalne põhivara seisuga 31.12.2006.a.

	Põhivara	Kulum	Jääkväärtus
Jääk 01.01.2005.a.	0	0	0
Soetused	19199	0	19199
Kulum	0	-160	0
Jääk 31.12.2005.a.	19199	-160	19039
Jääk 01.01.2006.a.	19199	-160	19039
Kulum	0	-1920	0
Jääk 31.12.2006.a.	19199	-2080	17119

Bilansis on materiaalne põhivara kajastatud jääväärtuses vastavalt RTJ-le

Lisa 6. Pikaajalised laenukohustused.

Laenu andja	Summa	Intress	Tagastamine
1.K.Riima	952250	0,00%	25.11.08
2.K.Riima	1067250	0,00%	16.9.08
3.K.Riima	814000	0,00%	31.12.08
Kokku	2833500		



Lisa 7. Müügitulu

	Müügitulu	Sealhulgas tegevusalade lõikes Üüritulu
Turgude nimetus geograafilises lõikes		
Eesti Vabariik	134072	134072
Kokku	134072	134072

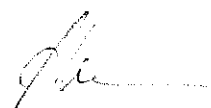
Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

Nimetus	Osalus	Kasum 2006	Konsolideeritud Kasumi osa
Comex-Moto AS	33,00%	-1534900	-506517
Kokku			-506517

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2006

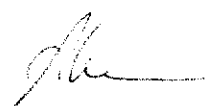
Comex-Moto AS

Osalus, %	33,00%
Kapital	800000
Jaotamata kasum	421717
Kasum /-kahjum	-1534900
Omakapital kokku	-313183
Investeeriija osa omakapitalist	-103350



2006. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006.a lõpus	2401805
2006. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	136182
Dividendide jaotamiseks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2006 a. majandusaasta aruande kinnitamist	2537987



OÜ Portobello osanike nimekiri

1. Kristo Riima, ik.37409024239, aadress Magasini 3, Tallinn, osa nimiväärtus 40000.-
krooni

