

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Portjee OÜ

registrikood: 11906459

tänavanimi, Nõva 2-43

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50104

telefon: +372 56916090

e-posti aadress: mariustyrk@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Muud võlad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Portjee OÜ tegeles majandusaastal kinnisvaraalse tegevusega. Ettevõtte bilansimaht langes 2010. aastaga võrreldes 1,2 % 40,2 tuhandelt eurolt 39,7 tuhande euroni. Bilansimahu peamiseks languse põhjuseks on likviideste vahendite vähenemine. Ettevõtte kohustused kasvasid 2011. aastal võrreldes eelmise majandusaastaga 4,4 %, seda eelkõige võlakohustustelt arvestatud intressikulude tõttu.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta 2 286 eurose kahjumiga, kuid sellest hoolimata on juhatuse hinnangul Portjee OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	89	567	2
Kokku käibevara	89	567	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	39 625	39 625	3
Kokku põhivara	39 625	39 625	
Kokku varad	39 714	40 192	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 393	1 585	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	3 393	1 585	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 708	37 708	4
Kokku pikaajalised kohustused	37 708	37 708	
Kokku kohustused	41 101	39 293	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 657	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 286	-1 657	
Kokku omakapital	-1 387	899	
Kokku kohustused ja omakapital	39 714	40 192	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	10.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	0	1 834	9
Mitmesugused tegevuskulud	-401	-1 983	10
Ärikasum (kahjum)	-401	-149	
Finantstulud ja -kulud	-1 885	-1 508	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 286	-1 657	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 286	-1 657	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	10.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-401	-149	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-77	77	6
Kokku rahavood äritegevusest	-478	-72	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-39 625	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-39 625	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	37 708	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	37 708	
Kokku rahavood	-478	-1 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	567	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-478	-1 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	89	567	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.03.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 657	-1 657
31.12.2010	2 556	-1 657	899
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 286	-2 286
31.12.2011	2 556	-3 943	-1 387

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Portjee 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 raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Ettevõtte majandusaasta algab 01. jaanuaril 2011 ja lõpeb 31. detsembril 2011.

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 selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ning rahaturufondi osakuid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab renditulu teenise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on:

- * emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- * tütarettevõtted;
- * sidusettevõtted;
- * teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- * tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- * tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt ja neid ei vähendata tulude võrra.

Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes kohustuse sisemisest intressimäärast. Intressikuluna näidatakse kõik intressi iseloomuga kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	89	567
Kokku raha	89	567

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	39 625
31.12.2010	39 625
31.12.2011	39 625

	2011	10.03.2010 - 31.12.2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	1 834
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	123	0

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	37 708		37 708	
Pikaajalised laenud kokku	37 708		37 708	
Laenukohustused kokku	37 708		37 708	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	37 708		37 708	
Pikaajalised laenud kokku	37 708		37 708	
Laenukohustused kokku	37 708		37 708	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	77
Muud võlad	3 393	1 508
Intressivõlad	3 393	1 508
Kokku võlad ja ettemaksed	3 393	1 585

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	0	77
Kokku võlad tarnijatele	0	77

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 508	1 508		
Kokku muud võlad	1 508	1 508		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	3 393	3 393		
Kokku muud võlad	3 393	3 393		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte osakapital on Äriegistris eurodesse ümber vormistamata.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	10.03.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	1 834
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	1 834
Kokku müügitulu	0	1 834
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu renditeenuse müügist	0	1 834
Kokku müügitulu	0	1 834

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	10.03.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	276	92
Riiklikud ja kohalikud maksud	34	0
Notaritasud ja riigilõivud	0	163
Maakleri- ja hindamisteenused	0	192
Väheväärtuslik vara	0	1 534
Muud	91	2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	401	1 983

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Portjee OÜ-s ei olnud 2011. aastal töötajaid.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	10.03.2010 - 31.12.2010
Intressikulud	1 885	1 508
Intressikulu laenudelt	1 885	1 508
Kokku finantstulud ja -kulud	1 885	1 508

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Portjee OÜ ei ole 2011. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Portjee OÜ (registrikood: 11906459) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIUS TÜRK	Juhatuse liige	17.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 286
Kokku	-3 943
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 943
Kokku	-3 943

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marius Türk	38106042716	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56916090
E-posti aadress	mariustyrk@hotmail.com