

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2006

15
Maire MÄE
KONTROLLITUD

PORTOBELLO OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

30-05-2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2005.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2005.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:

Akerman.

30-06-2006

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2005. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ PORTOBELLO kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2005. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ PORTOBELLO üldkoosolek

..... 2006. aastal.

Osajuhingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

kuupäev

Riina Akerman



.....2006.a.

30-06-2006

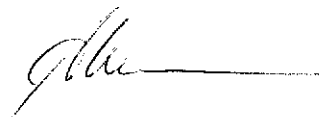
Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3. Sidusettevõtete aktsiad.....	11
Lisa 4. Nõuded sidusettevõtja vastu.....	11
Lisa 5. Lühiajalised nõuded.....	11
Lisa 6. Pikaajaline finantsinvesteering.....	11
Lisa 7. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 8. Pikaajalise kohustused.....	12
Sidusettevõtte konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil...12	
Sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2005.....	13
Lisa 9. Realiseerimise netokäive	13
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	14
Osanike nimekiri	15

Heinmaa

2005. aasta tegevusaruanne

OÜ Portobello alustas tegevust märtsis 2005. aastal. Osatüingu põhitegevuseks on ruumide rentimine ja kinnisvara tehingud. Juhatusel liikmetele tasu 2005. aastal ei makstud ja töötajaid ei palgatud.



30-06-2006

Juhatuse deklaratsioon

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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Portobello jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas,16. juunil..... 2006a..

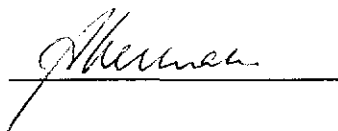
Osatühingu juhatuse liige:

nimi

allkiri

kuupäev

Riina Akerman



16.06.2006.a.



30-06-2006

BILANSS

		31.12.05	01.05.05
AKTIVA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	57689	40000
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	2113677	0
Käibevara kokku:		2171366	40000
Sidusettevõtete aktsiad	Lisa 3	500000	0
Nõuded sidusettevõtja vastu	Lisa 4	300000	0
Lühiajalised nõuded	Lisa 5	410000	0
Pikaajalised nõuded	Lisa 6	2735000	0
Masinad ja seadmed(jääkmaksumuses)Lisa 7		19039	0
Põhivara kokku		3964039	
Aktiva kokku		6135405	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused		36600	0
Muud tulevaste per-de ettemakstud tulud		8000	0
Lühiajalised kohustused kokku		44600	0
Pikaajalised kohustused	Lisa 8	3645000	0
Kohustused kokku		3689600	0
Omakapital:			
Osakapital		40000	40000
Aruandeaasta kasum/kahjum		2405805	
Omakapital kokku		2445805	
Passiva kokku		6135405	40000



30.06.2006

Kasumiaruanne, skeem 1

01.05.2005 - 31.12.2005

	2005.a.
Äritulud kokku lisa 9	65515
Ärikulud:	
kaubad, teenused	1409618
kulum	160
Ärikulud kokku	1409778
Ärikasum/-kahjum	-1344263
Finantstulud-ja kulud:	
Finantstulud Lisa 9	3750068
Finantstulud ja kulud kokku	3750068
Kasum majandustegevusest	2405805
Aruandeaasta puhaskasum	2405805

Omakapitali muutuse aruanne

2005. a.

	Osa kapital	Kohustuslik reservkapital	Kasum Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 01.05.2005	40000	0	0	40000
Kasum 2005			2405805	2405805
Saldo 31.12.2005	40000	0	2405805	2445805

Muina

30-06-2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

2005 a

Rahavood äritegevusest	
Aruandeaasta puhaskasum	2405805
Materiaalse põhivara kulum (+)	160
Ostjatelt laekumata arved	-2113677
Lühiajaliste kohustuste muutus	8000
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus (algsaldo - lõppsaldo)	
Hankijatele tasumata arved	
Rahavood äritegevusest kokku	300288
Rahavood investeerimisest	
Aktsiad ja muud väärtpaberid (-)	-500000
Pikaajaliste nõuete muutus (algsaldo - lõppsaldo)	
Soetatud kinnisvara (-)	-19199
Müüdud põhivara (+)	
Rahavood investeerimisest kokku	-519199
Rahavood finantseerimisest	
Saadud laenud (+)	3681600
Tasutud laenud (-)	-3445000
Aktsiakapitali suurendamine (+)	
Rahavood finantseerimisest kokku	236600
Kokku rahavood	17689
Rahajääk perioodi alguses	40000
Rahajääk perioodi lõpul	57689
Raha ja pangakontode muutus	17689

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud bilansist ettemaksed ja laekumata intressid

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud bilansist maksude ettemaksed



30-06-2006

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

2005.aasta raamatupidamise aastaruanne 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 aastaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust järkivalt 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 võimaldatavatest 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

30-06-2006

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2005
Sularaha kassas	1137
Hansapank	56552
Kokku	57689

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Seisuga 31.12.2005.a. ostjatelt laekumata rendi eest 13677.- krooni ja kinnisvara müügist 2100000.- krooni.

Lisa 3. Sidusettevõtte aktsiad

Seisuga 31.12.2005.a. on soetatud osalus 33,33% AS-s Comex- Moto hinnaga 500000.- krooni.

Lisa 4. Nõuded sidusettevõtja vastu

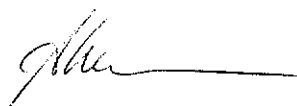
Seisuga 31.12.2005.a. on antud laenu 300000.- tagastamise tähtajaga 22.08.2008.a. ja laenuintressiga 0%.

Lisa 5. Lühiajalised nõuded

Seisuga 31.12.2005.a. on antud laenu 410000.- OÜ-le Abenat tagastamise tähtajaga 01.12.2006.a. laenuintressiga 10% aastas.

Lisa 6. Pikaajaline finantsinvesteering

Investeeringu kaasamise lepingu, 22. august 2005.a. alusel on kantud Metasar Kinnisvara OÜ-le 2735000.- krooni, mis investeeritakse Haas Real Estate Riias Mitislava Keldisa tänaval katastriüksusel nr 0100-121-2005 teotatavasse kinnisvara arendusprojekti, mis seisneb korterelamu ehitamises ja selles asuvate korteriomandite realiseerimises. Projekt on sõlmitud kolmeks aastaks. Investeerijal on õigus 50%-le kasumist.



**Lisa 7. Materiaalne põhivara
seisuga 31. 12. 2005.a.**

	Põhivara	Kulum	Jääkväärtus
Jääk 01.01.2005.a.	0	0	0
Soetused	19199		19199
Kulum		-160	-160
Jääk 31.12.2005.a.	19199	-160	19039

Bilansis on materiaalne põhivara kajastatud jääkväärtuses vastavalt RT juhendile.

Lisa 8. Pikaajalise kohustused.

Laenu andja	Summa	Intress	Tagastamine
1. K.Riima	1235000	0%	25.11.2008.a.
2. K.Riima	1350000	0%	16.09.2008.a.
3. K.Riima	1060000	0%	31.08.2008.a.

Viimane laen on ennetähtaegselt tagastatud aastaaruande koostamise perioodil.

**Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud
kapitaliosaluse meetodil**

Nimetus	osalus	kasum 2005	konsolideeritud kasumi osa
Comex-Moto AS	33.3 %	-1293451	-430719
kokku			-430719



30-06-2006

Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2005.a.

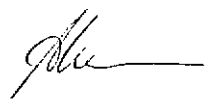
Comex-Moto AS

Osalus, %	33,3 %
Kapital	800000
Jaotamata kasum	1715167
Kasum /-kahjum	-1293451
Omakapital kokku	1221716
Investeeriija osa omakapitalist	406831

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Müügitulu	Sealhulgas tegevusalade lõikes Üüritulu	Kinnisvara müük
Eesti Vabariik	65515	65515	
kokku	65515	65515	

2005.a.on müüdnud kinnisvara, millelt on teenitud finantstulu 3750000 krooni



30-06-2006

Portopello OÜ majandusaasta aruanne

2005. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a lõpus	0
2005. aasta aruandeaasta kasum/kahjum	2405805
Reservfondi	4000
Dividendide jaotamiseks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2005 a. majandusaasta aruande kinnitamist	2401805



OÜ Portobello osanike nimekiri

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

