

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Portjee OÜ

registrikood: 11906459

tänava/talu nimi, Kitsas tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51003

telefon: +372 5053649

e-posti aadress: sten@tikk.ee

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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10

Tegevusaruanne

Portjee OÜ on investeeringutele ning kinnisvara haldamisele keskenduv ettevõte.

2014. aastal on plaanis investeerimistegevust jätkata.

Juhatuse liikmeid oli 1, majandusaastal tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	4	739
Kokku käibevara	4	739
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	48 025	48 025
Kokku põhivara	48 025	48 025
Kokku varad	48 029	48 764
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 923	5 439
Kokku lühiajalised kohustused	6 923	5 439
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	20 208	20 208
Kokku pikaajalised kohustused	20 208	20 208
Kokku kohustused	27 131	25 647
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 561	-3 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 219	24 504
Kokku omakapital	20 898	23 117
Kokku kohustused ja omakapital	48 029	48 764

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Muud äritulud	0	29 300
Mitmesugused tegevuskulud	-1 209	-2 751
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 209	26 549
Intressikulud	-1 010	-2 045
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 219	24 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 219	24 504

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 209	26 549
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-29 300
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	0	-29 299
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	474	0
Kokku rahavood äritegevusest	-735	-2 750
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-14 100
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	35 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	20 900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	12 500
Saadud laenude tagasimaksed	0	-30 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-17 500
Kokku rahavood	-735	650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	739	89
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-735	650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4	739

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-3 943	-1 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 504	24 504
31.12.2012	2 556	20 561	23 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 219	-2 219
31.12.2013	2 556	18 342	20 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Portjee OÜ 2013. 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 2013 ja lõpeb 31. detsembril 2013.

2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

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.

Tulud

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

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

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

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.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	39 625
Ostud ja parendused	14 100
Müügid	-5 700
31.12.2012	48 025
31.12.2013	48 025

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 023	0
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	34 000

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	20 208		20 208	
Pikaajalised laenud kokku	20 208		20 208	
Laenukohustused kokku	20 208		20 208	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	20 208		20 208	
Pikaajalised laenud kokku	20 208		20 208	
Laenukohustused kokku	20 208		20 208	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	474	474
Muud võlad	6 449	6 449
Intressivõlad	6 449	6 449
Kokku võlad ja ettemaksed	6 923	6 923
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud võlad	5 439	5 439
Intressivõlad	5 439	5 439
Kokku võlad ja ettemaksed	5 439	5 439

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.11.2014

Portjee OÜ (registrikood: 11906459) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	13.11.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 219
Kokku	18 342

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sten Tikk	38012232735	Pähksaare, Karu küla, Põdrala vald, Valga maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5053649
E-posti aadress	sten@tikk.ee