

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Portjee OÜ

registrikood: 11906459

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

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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
Lisa 6 Müügitulu	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Portjee OÜ on investeeringutele ning kinnisvara haldamisele keskenduv ettevõte.

2015. aastal on plaanis investeerimistegevust jätkata.

Juhatuse liikmeid oli 1, majandusaastal tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 037	4	
Nõuded ja ettemaksed	227	0	
Kokku käibevara	3 264	4	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	48 025	48 025	2
Kokku põhivara	48 025	48 025	
Kokku varad	51 289	48 029	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 967	6 923	4
Kokku lühiajalised kohustused	8 967	6 923	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 208	20 208	3
Kokku pikaajalised kohustused	20 208	20 208	
Kokku kohustused	29 175	27 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 342	20 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 216	-2 219	
Kokku omakapital	22 114	20 898	
Kokku kohustused ja omakapital	51 289	48 029	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	4 543	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 270	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-997	-1 209	
Muud ärikulud	-50	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 226	-1 209	
Intressikulud	-1 010	-1 010	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 216	-2 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 216	-2 219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 226	-1 209
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-227	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 044	474
Kokku rahavood äritegevusest	4 043	-735
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-1 010	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 010	0
Kokku rahavood	3 033	-735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4	739
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 033	-735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 037	4

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 216	1 216
31.12.2014	2 556	19 558	22 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Portjee OÜ 2014. 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 2014 ja lõpeb 31. detsembril 2014.

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	
31.12.2012	48 025
31.12.2013	48 025
31.12.2014	48 025

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 900	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 270	1 023

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	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	
	31.12.2013	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	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	207	207
Muud võlad	7 460	7 460
Intressivõlad	7 460	7 460
Saadud ettemaksed	1 300	1 300
Tulevaste perioodide tulud	1 300	1 300
Kokku võlad ja ettemaksed	8 967	8 967
	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

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 543	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 543	0
Kokku müügitulu	4 543	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	3 900	0
Kommunaalteenuste tulud	643	0
Kokku müügitulu	4 543	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.07.2015

Portjee OÜ (registrikood: 11906459) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	20.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 342
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 216
Kokku	19 558
Katmine	
Kokku	19 558

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4543	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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