

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Portjee OÜ on investeeringutele ning kinnisvara haldamisele keskenduv ettevõte.

2016. aastal on plaanis jätkata samas valdkonnas.

Juhatuse liikmeid oli 1, majandusaastal tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 021	3 037	
Nõuded ja ettemaksed	6 060	227	
Kokku käibevara	7 081	3 264	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	48 025	48 025	2
Kokku põhivara	48 025	48 025	
Kokku varad	55 106	51 289	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200	0	3
Võlad ja ettemaksed	9 981	8 967	4
Kokku lühiajalised kohustused	10 181	8 967	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 208	20 208	3
Kokku pikaajalised kohustused	20 208	20 208	
Kokku kohustused	30 389	29 175	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 558	18 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 603	1 216	
Kokku omakapital	24 717	22 114	
Kokku kohustused ja omakapital	55 106	51 289	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	6 502	4 543	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 914	-1 270	
Mitmesugused tegevuskulud	-871	-997	
Muud ärikulud	-184	-50	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 533	2 226	
Intressikulud	-930	-1 010	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 603	1 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 603	1 216	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 533	2 226
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 183	-227
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 014	2 044
Laekunud intressid	81	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 445	4 043
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-4 650	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 650	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200	0
Makstud intressid	-1 011	-1 010
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-811	-1 010
Kokku rahavood	-2 016	3 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 037	4
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 016	3 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 021	3 037

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 603	2 603
31.12.2015	2 556	22 161	24 717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Portjee OÜ 2015. 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 2015 ja lõpeb 31. detsembril 2015.

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 äriolukordadele. 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	
31.12.2013	48 025
31.12.2014	48 025
31.12.2015	48 025

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 787	3 900
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 914	1 270

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	200	200		
Lühiajalised laenud kokku	200	200		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	20 208		20 208	
Pikaajalised laenud kokku	20 208		20 208	
Laenukohustused kokku	20 408	200	20 208	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	209	209
Muud võlad	8 472	8 472
Intressivõlad	8 472	8 472
Saadud ettemaksed	1 300	1 300
Tulevaste perioodide tulud	1 300	1 300
Kokku võlad ja ettemaksed	9 981	9 981
	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

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 502	4 543
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 502	4 543
Kokku müügitulu	6 502	4 543
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	5 787	3 900
Kommunaalteenuste tulud	715	643
Kokku müügitulu	6 502	4 543

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 650	28 879	0	27 668

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	4 650	0	200	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2016

Portjee OÜ (registrikood: 11906459) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	13.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 603
Kokku	22 161

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6502	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