

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Portjee OÜ

registrikood: 11906459

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

linn: Tartu linn

vald: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Portjee OÜ on investeeringutele ning rahavoo projektidele keskendunud ettevõte. 2019. aastal valmis ettevõtte 2 esimest päikeseelektrijaama Tartumaal ning ettevõte kavatseb tulevikus keskenduda taastuenergia tootmisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	72 417	3 726	
Nõuded ja ettemaksed	16 831	50 604	2
Kokku käibevarad	89 248	54 330	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	180 230	189 430	2
Kinnisvarainvesteeringud	0	202 300	3
Materiaalsed põhivarad	398 985	0	4
Kokku põhivarad	579 215	391 730	
Kokku varad	668 463	446 060	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	25 100	27 663	6
Kokku lühiajalised kohustised	25 100	27 663	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	503 638	264 138	5
Võlad ja ettemaksed	20 000	20 000	6
Kokku pikaajalised kohustised	523 638	284 138	
Kokku kohustised	548 738	311 801	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 703	27 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 534	104 468	
Kokku omakapital	119 725	134 259	
Kokku kohustised ja omakapital	668 463	446 060	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 978	9 730	
Muud äritulud	105 000	122 874	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 335	-2 599	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 428	-16 034	
Muud ärikulud	-42 500	-2	
Ärikasum (kahjum)	7 715	113 969	
Intressitulud	8 011	6 789	
Intressikulud	-30 260	-16 290	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 534	104 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 534	104 468	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Portjee OÜ 2018. 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 2018 ja lõpeb 31. detsembril 2018.

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.

Finantskohustised

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	716	716	0	0
Muud nõuded	196 345	16 115	180 230	0
Laenunõuded	180 230	0	180 230	0
Intressinõuded	16 115	16 115	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 061	16 831	180 230	0

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	240 034	50 604	189 430	0
Laenunõuded	189 430	0	189 430	0
Intressinõuded	8 104	8 104	0	0
Viitlaekumised	42 500	42 500	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 034	50 604	189 430	0

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2016	46 925
Ostud ja parendused	195 000
Müügid	-39 625
31.12.2017	202 300
Müügid	-175 000
Ümberliigitamised	-27 300
31.12.2018	0

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 978	9 730
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 335	2 599
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	280 000	120 000

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	371 685	371 685	371 685
Muud ostud ja parendused	371 685	371 685	371 685
Ümberliigitamised	27 300	27 300	27 300
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	27 300	27 300	27 300
31.12.2018			
Soetusmaksumus	398 985	398 985	398 985
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	398 985	398 985	398 985

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	503 638		503 638		2-5%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	503 638		503 638			
Laenukohustised kokku	503 638		503 638			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	264 138		264 138		2-5%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	264 138		264 138			
Laenukohustised kokku	264 138		264 138			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	20 334	334	20 000
Muud võlad	24 766	24 766	0
Intressivõlad	23 832	23 832	0
Muud viitvõlad	934	934	0
Kokku võlad ja ettemaksed	45 100	25 100	20 000

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	20 088	88	20 000
Muud võlad	27 575	27 575	0
Intressivõlad	26 641	26 641	0
Muud viitvõlad	934	934	0
Kokku võlad ja ettemaksed	47 663	27 663	20 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	131 770	464 417	134 784	208 734

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Portjee OÜ (registrikood: 11906459) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 534
Kokku	117 169

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 534
Kokku	117 169

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1978	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sten Tikk	38012232735	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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