

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Portjee OÜ

registrikood: 11906459

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

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 704	72 417	
Nõuded ja ettemaksed	157 449	16 831	2
Kokku käibevarad	163 153	89 248	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	179 230	180 230	2
Materiaalsed põhivarad	1 190 867	398 985	3
Kokku põhivarad	1 370 097	579 215	
Kokku varad	1 533 250	668 463	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	101 653	0	4
Võlad ja ettemaksed	67 677	25 100	5
Kokku lühiajalised kohustised	169 330	25 100	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 100 158	503 638	4
Võlad ja ettemaksed	20 000	20 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 120 158	523 638	
Kokku kohustised	1 289 488	548 738	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 169	131 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 037	-14 534	
Kokku omakapital	243 762	119 725	
Kokku kohustised ja omakapital	1 533 250	668 463	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	53 373	1 978	
Muud äritulud	160 226	105 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 605	-1 335	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 886	-55 428	
Tööjõukulud	-9 188	0	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 552	0	
Muud ärikulud	-4 614	-42 500	
Ärikasum (kahjum)	151 754	7 715	
Intressitulud	6 431	8 011	
Intressikulud	-34 148	-30 260	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 037	-14 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 037	-14 534	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Portjee OÜ 2019. 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 Toimikonna poolt väljaantud juhendid. Ettevõtte majandusaasta algab 01. jaanuaril 2019 ja lõpeb 31. detsembril 2019.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

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 kulutusi. 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 ärilistele 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)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 801	22 801	0	
Ostjatelt laekumata arved	22 801	22 801	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 152	11 152	0	
Muud nõuded	201 641	22 411	179 230	
Laenunõuded	179 230	0	179 230	
Intressinõuded	22 411	22 411	0	
Ettemaksed	101 085	101 085	0	
Tulevaste perioodide kulud	101 085	101 085	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	336 679	157 449	179 230	

	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	
Ostud ja parendused	0	0	371 685	371 685
Ümberliigitamised	0	0	27 300	27 300
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	0	27 300	27 300
31.12.2018				
Soetusmaksumus	0	0	398 985	398 985
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	398 985	398 985
Ostud ja parendused	44 141	155 030	635 863	835 034
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	44 141	0	0	44 141
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		155 030	635 863	790 893
Amortisatsioonikulu	0	-12 552	0	-12 552
Müügid (jääkmaksumuses)	-30 600	0	0	-30 600
Ümberliigitamised	27 300	371 685	-398 985	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	27 300	371 685	-398 985	0
31.12.2019				
Soetusmaksumus	40 841	526 715	635 863	1 203 419
Akumuleeritud kulum	0	-12 552	0	-12 552
Jääkmaksumus	40 841	514 163	635 863	1 190 867

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised pangalaenud	101 653	101 653		
Lühiajalised laenud kokku	101 653	101 653		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised pangalaenud	403 635	0	403 635	0
Muud pikaajalised laenud	696 523	0	696 523	0
Pikaajalised laenud kokku	1 100 158	0	1 100 158	0
Laenukohustised kokku	1 201 811	101 653	1 100 158	0
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud pikaajalised laenud	503 638	0	503 638	0
Pikaajalised laenud kokku	503 638	0	503 638	0
Laenukohustised kokku	503 638	0	503 638	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	27 936	7 936	20 000
Võlad töövõtjatele	1 873	1 873	0
Maksuvõlad	719	719	0
Muud võlad	57 149	57 149	0
Intressivõlad	56 215	56 215	0
Muud viitvõlad	934	934	0
Kokku võlad ja ettemaksed	87 677	67 677	20 000

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 867	0
Sotsiaalmaksud	2 321	0
Kokku tööjõukulud	9 188	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135 241	668 265	131 770	464 417

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.12.2020

Portjee OÜ (registrikood: 11906459) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	15.12.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 037
Kokku	241 206

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 037
Kokku	241 206

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine	3511	53373	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