

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Porterec OÜ

registrikood: 10666639

tänavatalu nimi, Kressi 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50408

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 736 6799

faks: +372 736 2266

e-posti aadress: porterec@porterec.ee

veebilehe aadress: <http://porterec.ee>

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Porterec on 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, mis asutati 2000 aastal. Aktiivsemat tegutsemist alustati aastal 2008. Põhitegevuseks on transportteenuste pakkumine. Täis- ja osakoormate vedu Eestis, Baltikumis ning Skandinaavias.

OÜ Porterec masinapargis on 9 sadulveokit, 5 tagaluukautot ja 1 mahuline veok.

Ettevõtte tegevus aktiveerus 2010. aastal, kus aastakäibeks kujunes 10 219 tuhat krooni ja aasta tulemiks 1 069 tuhande kroonine kasum. Käiberentaablus oli 10,5%.

2010. aasta keskmine töötajate arv oli 10. Aasta lõpus oli nimekirjas 17 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasude summa oli 771 579 krooni. Juhatuse liikmetele arvestati juhatuse liikme tasusid summas 19 774 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Porterec juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 16.03.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Porterec jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010. aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 15. märts 2011.a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	212 992	181 069	2
Nõuded ja ettemaksed	1 940 921	441 198	3,4
Kokku käibevara	2 153 913	622 267	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 142 496	653 000	5
Kokku põhivara	3 142 496	653 000	
Kokku varad	5 296 409	1 275 267	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 050 134	404 534	6
Võlad ja ettemaksed	1 488 025	393 252	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	2 538 159	797 786	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 444 846	232 926	
Kokku pikaajalised kohustused	1 444 846	232 926	
Kokku kohustused	3 983 005	1 030 712	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 355	-25 253	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068 849	223 608	
Kokku omakapital	1 313 404	244 555	
Kokku kohustused ja omakapital	5 296 409	1 275 267	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	10 218 978	1 413 143	8
Muud äritulud	50 869	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 366 055	-663 722	
Mitmesugused tegevuskulud	-313 400	-257 339	
Tööjõukulud	-1 037 500	-220 827	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-376 835	-40 146	5
Muud ärikulud	-25 933	-354	
Ärikasum (-kahjum)	1 150 124	230 755	
Finantstulud ja -kulud	-81 275	-7 147	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 068 849	223 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068 849	223 608	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 150 124	230 755
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	376 835	40 146
Kokku korrigeerimised	376 835	40 146
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 499 723	-437 066
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 094 773	391 141
Makstud intressid	-81 275	-7 147
Kokku rahavood äritegevusest	1 040 734	217 829
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-554 000	-80 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-554 000	-80 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	244 600	170 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 500
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-699 411	-140 040
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-454 811	27 460
Kokku rahavood	31 923	165 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181 069	15 780
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 923	165 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	212 992	181 069

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	4 200	-25 253	20 947
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	223 608	223 608
31.12.2009	42 000	4 200	198 355	244 555
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 068 849	1 068 849
31.12.2010	42 000	4 200	1 267 204	1 313 404

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Porterec 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3-10 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka 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.

Seotud osapooled

OÜ Porterec aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettvõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	1 052
Arvelduskontod	212 992	180 017
Kokku raha	212 992	181 069

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 856 646	419 343
Ostjatelt laekumata arved	1 856 646	419 343
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	84 275	0
Ettemaksed	0	21 855
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 940 921	441 198

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	79 114	0	0	1 658
Üksikisiku tulumaks	0	20 980	0	11 408
Sotsiaalmaks	0	57 949	0	31 515
Kohustuslik kogumispension	0	1 406	0	240
Töötuskindlustusmaksed	0	6 823	0	4 011
Ettemaksukonto jääk	5 161		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84 275	87 158	0	48 832

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	0	0	29 153	29 153
Akumuleeritud kulum	0	0	-26 007	-26 007
Jääkmaksumus	0	0	3 146	3 146
Ostud ja parendused	690 000	690 000	0	690 000
Amortisatsioonikulu	-37 000	-37 000	-3 146	-40 146
31.12.2009				
Soetusmaksumus	690 000	690 000	29 153	719 153
Akumuleeritud kulum	-37 000	-37 000	-29 153	-66 153
Jääkmaksumus	653 000	653 000	0	653 000
Ostud ja parendused	2 866 331	2 866 331	0	2 866 331
Amortisatsioonikulu	-376 835	-376 835	0	-376 835
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 556 331	3 556 331	0	3 556 331
Akumuleeritud kulum	-413 835	-413 835	0	-413 835
Jääkmaksumus	3 142 496	3 142 496	0	3 142 496

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
füüsilistelt isikutelt	412 100	412 100	0	0
Lühiajalised laenud kokku	412 100	412 100	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	2 082 880	638 034	1 444 846	0
Laenukohustused kokku	2 494 980	1 050 134	1 444 846	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
füüsilistelt isikutelt	167 500	167 500	0	0
Lühiajalised laenud kokku	167 500	167 500	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	469 960	237 034	232 926	0
Laenukohustused kokku	637 460	404 534	232 926	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 211 848	217 117
Võlad töövõtjatele	126 314	56 550
Maksuvõlad	87 158	48 832
Muud võlad	62 705	70 753
Kokku võlad ja ettemaksed	1 488 025	393 252

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 823 980	1 413 143
Taani	1 320 627	0
Rootsi	788 860	0
Soome	214 898	0
Läti	70 613	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	10 218 978	1 413 143
Kokku müügitulu	10 218 978	1 413 143
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
49411 Kaubavedu maanteel	10 171 259	1 413 143
65121 Kahjukindlustus	7 147	0
45321 Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	40 572	0
Kokku müügitulu	10 218 978	1 413 143

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	771 579	164 483
Sotsiaalmaksud	265 921	56 344
Kokku tööjõukulud	1 037 500	220 827
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	412 100	0	167 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	416 424	8 273	54 758

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	784 137	41 443	109 270	6 895

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	39 822	9 091

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Porterec OÜ (registrikood: 10666639) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PÄRNAKIVI	Juhatuse liige	18.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068 849
Kokku	1 267 204
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 267 204
Kokku	1 267 204

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 068 849
Kokku	1 267 204
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 267 204
Kokku	1 267 204

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	10171259	99.53%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paavo Pärnakivi	36504172741		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	porterec@porterec.ee