

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Portelain OÜ

registrikood: 11143493

tänavatalu nimi, Kivila 26
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13813

maakond: Harju maakond

telefon: 6056250

faks: 6056251

e-posti aadress: portelain@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.alienclub.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Eraldised	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Portelain asutati 26.05.2005 aastal. Firma põhitegevuseks oli ja on kinnisvara üürleandmine Eesti Vabariigis, ja tegevus, mis on seotud ööklubi opereerimisega.

2010.aastal moodustas OÜ Portelain müügitulu 1,26 miljonit krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks - Soovime müüa vara.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 732	18 249	2
Nõuded ja ettemaksed	23 512	70 904	3
Varud	31 485	46 740	5
Kokku käibevara	65 729	135 893	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 403 513	12 808 943	6
Kokku põhivara	12 403 513	12 808 943	
Kokku varad	12 469 242	12 944 836	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 725 597	383 504	9,7
Võlad ja ettemaksed	111 776	309 136	4,10
Eraldised	25 156	28 001	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 862 529	720 641	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 663 896	11 091 823	9
Kokku pikaajalised kohustused	10 663 896	11 091 823	
Kokku kohustused	12 526 425	11 812 464	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 088 372	1 715 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 189 555	-626 765	
Kokku omakapital	-57 183	1 132 372	
Kokku kohustused ja omakapital	12 469 242	12 944 836	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 259 551	1 791 621	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-507 525	-407 757	13
Mitmesugused tegevuskulud	-346 601	-395 642	14
Tööjõukulud	-457 214	-479 470	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-405 430	-388 199	6
Muud ärikulud	-43 312	-46 382	16
Ärikasum (-kahjum)	-500 531	74 171	
Finantstulud ja -kulud	-686 549	-700 936	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 187 080	-626 765	
Tulumaks	-2 475		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 189 555	-626 765	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-500 531	74 171	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	405 430	388 199	6
Muud korrigeerimised		2 048 062	
Kokku korrigeerimised	405 430	2 436 261	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	47 392	242 062	
Varude muutus	15 255	-46 740	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-200 205	277 524	
Makstud intressid	-686 564	-727 263	17
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 475		
Kokku rahavood äritegevusest	-921 698	2 256 015	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-386 967	
Laekunud intressid	16	26 328	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16	-360 639	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 246 926	28 000	18
Saadud laenude tagasimaksed	-171 310	-2 817 216	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-161 451	-115 657	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	914 165	-2 904 873	
Kokku rahavood	-7 517	-1 009 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 249	1 027 747	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 517	-1 009 497	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 732	18 249	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	1 715 137	1 759 137
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-626 765	-626 765
31.12.2009	40 000	4 000	1 088 372	1 132 372
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 189 555	-1 189 555
31.12.2010	40 000	4 000	-101 183	-57 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Portelain 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Portelain kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Portelain on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid:

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna.

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, s.t. nõude tagatisel võetud laenu: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni. Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Varud

Varud - see on kaubad, toore, materjalid, lõpetamata toodang.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Hooned ja rajatised 50 aastat

Muu inventar 3,5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

OÜ Portelain bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Portelain aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) juhtkonna ning juhatuse liikmeid

b) eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	5 089	145
Arvelduskontod	5 643	18 104
Kokku raha	10 732	18 249

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	16 051	52 702
Kokku nõuded ostjate vastu	16 051	52 702

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 275	
Käibemaks	12 020	53 647
Üksikisiku tulumaks	2 043	13 215
Sotsiaalmaks	10 017	41 874
Töötuskindlustusmaksed	1 083	5 027
Maamaks		11 276
Intress	7 981	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 368	16 386
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 787	141 425

Maksude võlgnevuse hulka kuuluvad maksud, mille maksetähtaeg 31.12.2010 ei ole veel saabunud.

Muud maksuvõlad - tulevaste perioodide maksud ja müügi maks

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	31 485	46 740
Kokku varud	31 485	46 740

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008								
Soetusmaksumus	402 000	14 632 373		20 496		20 496	66 170	15 121 039
Akumuleeritud kulum		-754 356		-13 322		-13 322	-46 304	-813 982
Jääkmaksumus	402 000	13 878 017		7 174		7 174	19 866	14 307 057
Ostud ja parendused		131 260	771 186			771 186	35 701	938 147
Amortisatsioonikulu		-273 592	-86 760	-6 144		-92 904	-21 703	-388 199
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-2 046 610					-1 452	-2 048 062
31.12.2009								
Soetusmaksumus	402 000	12 717 023	771 186	20 496	0	791 682	96 061	14 006 766
Akumuleeritud kulum	0	-1 027 948	-86 760	-19 466	0	-106 226	-63 649	-1 197 823
Jääkmaksumus	402 000	11 689 075	684 426	1 030	0	685 456	32 412	12 808 943
Amortisatsioonikulu	0	-277 963	-115 688	-1 030		-116 718	-10 749	-405 430
31.12.2010								
Soetusmaksumus	402 000	12 717 023	771 186	0		771 186	35 701	13 925 910
Akumuleeritud kulum	0	-1 305 911	-202 448	0		-202 448	-14 038	-1 522 397
Jääkmaksumus	402 000	11 411 112	568 738	0		568 738	21 663	12 403 513

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB LIISING	274 073	274 073	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	274 073	274 073		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirent	435 523	161 450	274 073	
Kapitalirendikohustused kokku	435 523	161 450	274 073	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	568 746	568 746
31.12.2009	684 426	684 426

Renditud vara oli müüdud veebruaris 2011.a.

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	57 037	57 171

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel üks transpordivahend. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 40 583 krooni ja kasutusrendi intress summas 16 454 krooni.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen	1 274 926	1 274 926	0	
Lühiajalised laenud kokku	1 274 926	1 274 926		
Pikaajalised laenud				
Marfin pank	10 840 494	176 598	10 663 896	
Pikaajalised laenud kokku	10 840 494	176 598	10 663 896	
Kapitalirendikohustused kokku	274 073	274 073		
Laenukohustused kokku	12 389 493	1 725 597	10 663 896	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen	28 000	28 000		
Lühiajalised laenud kokku	28 000	28 000		
Pikaajalised laenud				
MARFIN PANK AS	606 425	40 405	566 020	
MARFIN PANK AS	10 405 379	153 649	10 251 730	
Pikaajalised laenud kokku	11 011 804	194 054	10 817 750	
Kapitalirendikohustused kokku	435 523	161 450	274 073	
Laenukohustused kokku	11 475 327	383 504	11 091 823	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus				
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	402 000	11 579 695	684 426	12 666 121
31.12.2009	402 000	11 579 695	684 426	12 666 121

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	111 776	111 776		
Kokku muud võlad	111 776	111 776		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	60 449	60 449		
Kokku muud võlad	60 449	60 449		

Võlad töövõtjatele 22406,-
võlad tarnijatele 40583,-
maksuvõlad 48787,-

Lisa 11 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
puhkusereserv	28 001		-2 845	25 156
Kokku eraldised	28 001		-2 845	25 156

	31.12.2008	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2009
puhkusereserv	0	28 001		28 001
Kokku eraldised		28 001		28 001

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 259 551	1 791 621
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 259 551	1 791 621
Kokku müügitulu	1 259 551	1 791 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus /68201/	359 723	992 423
Jookide serveerimine (diskoteegid) / 56301	856 707	799 198
Parkla tegevus / 52211	43 121	0
Kokku müügitulu	1 259 551	1 791 621

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	287 159	272 004
Energia	149 337	90 868
Elektrienergia	84 724	48 929
Kütus	64 613	41 939
Kommunaalmaksud	30 694	28 553
Vesi	40 335	16 332
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	507 525	407 757

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	27 351	
Kindlustus	85 999	77 456
Juriidilised teenused, raamatupidamisteenused		7 928
Lepingutasu, dokumentide vormistamine	10 000	
Pangateenuste kulud	19 456	19 116
Riigilõiv		
Autokulud	21 498	12 296
Kasutusrendikulud	40 583	38 196
Valve kulud	18 000	16 088
Väikevahendid	11 882	108 130
Bensiin	21 558	24 272
Telefon	24 537	18 931
Hindamine	5 207	14 228
Viivis	813	
Reklaam	6 120	
Muud	53 597	59 001
Kokku mitmesugused tegevuskulud	346 601	395 642

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	328 012	361 487
Sotsiaalmaksud	129 202	117 983
Kokku tööjõukulud	457 214	479 470
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	9 307	4 473
Maamaks	33 832	33 832
kohalikud maksud	0	6 668
Muud	173	1 409
Kokku muud ärikulud	43 312	46 382

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	15	26 328
Intressitulu hoiustelt	15	
Intressikulud	-686 564	-727 263
Muud finantstulud ja -kulud		-1
Kokku finantstulud ja -kulud	-686 549	-700 936

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 274 926	28 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	0	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Portelain OÜ (registrikood: 11143493) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI SUVOROV	Juhatuse liige	28.05.2011
Resolutsioon:	kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 088 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 189 555
Kokku	-101 183
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-101 183
Kokku	-101 183

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	856707	68.02%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	359723	28.56%	Ei
Parklate tegevus	52211	43121	3.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anatoli Suvorov	34811240214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9600 EEK
Oriante Limited		Nicosi, Küpros	19600 EEK
Dmitri Suvorov	37903020236	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10800 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6056250
Mobiiltelefon	+372 5158544
E-posti aadress	portelain@hotmail.ee