

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Portobello

registrikood: 11142884

tänava/talu nimi, Magasini 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10138

telefon: +372 5230403

e-posti aadress: aet@bdo.ee, kristo.riimaa@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2011. aastal jätkasime põhikirja järgset tegevust.

2011. aastal palgatööjõudu ei kasutatud.

Järgmiseks aruandeperioodiks arenguväljaminekuid ei planeerita.

Bilansipäevale järgnevaid sündmusi, mis mõjutaks aruandeaasta majandustulemust, ei olnud.

Suhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (krooni)	30 409	8 754
Tulu kasv	247	169
Brutokasumi määr	92	73
Kasumi kasv	88	-36
Puhasrentaablus	92	169
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7	7
ROA	6	5
ROE	11	6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = Puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	873	65
Nõuded ja ettemaksed	49 554	49 553
Kokku käibevara	50 427	49 618
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	92 556	92 556
Nõuded ja ettemaksed	287 283	287 283
Materiaalne põhivara	1 028	1 581
Kokku põhivara	380 867	381 420
Kokku varad	431 294	431 038
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 318	4 318
Võlad ja ettemaksed	3 054	2 993
Kokku lühiajalised kohustused	7 372	7 311
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	166 919	194 581
Kokku pikaajalised kohustused	166 919	194 581
Kokku kohustused	174 291	201 892
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 334	211 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 857	14 778
Kokku omakapital	257 003	229 146
Kokku kohustused ja omakapital	431 294	431 038

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	30 409	8 754
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 000	-1 810
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-552	-551
Ärikasum (kahjum)	27 857	6 393
Finantstulud ja -kulud	0	8 386
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 857	14 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 857	14 779

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 857	6 393
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	552	551
Kokku korrigeerimised	552	551
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-17 076
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 601	2 258
Laekunud intressid	0	8 386
Kokku rahavood äritegevusest	808	512
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	-7 446
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 446
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 012
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-2 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-12 568
Kokku rahavood	808	-19 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65	19 567
Raha ja raha ekvivalentide muutus	808	-19 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	873	65

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	211 556	214 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 778	14 778
31.12.2010	2 556	256	226 334	229 146
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	226 334	229 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 857	27 857
31.12.2011	2 556	256	254 191	257 003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Portobello raamatupidamise aastaaruanne 2011. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Portobello kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar ja sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud õiglasest väärtusest.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kulusse kasutusele võtmise hetkel.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse pikaajalise kohustusena, ülejäänud on esitatud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulu müügist kajastatakse, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt üle ostjale; tulu müügitegevusest saab usaldusväärselt mõõta; tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline; tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 761	2 761
Akumuleeritud kulum	-629	-629
Jääkmaksumus	2 132	2 132
Amortisatsioonikulu	-551	-551
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 761	2 761
Akumuleeritud kulum	-1 180	-1 180
Jääkmaksumus	1 581	1 581
Amortisatsioonikulu	-553	-553
31.12.2011		
Jääkmaksumus	1 028	1 028

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Protsendita laen	4 318	4 318		
Lühiajalised laenud kokku	4 318	4 318		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	166 919		166 919	
Laenukohustused kokku	171 237	4 318	166 919	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Protsendita laen	4 318	4 318		
Lühiajalised laenud kokku	4 318	4 318		
Pikaajalised laenud				
Protsendita laen	194 581		194 581	
Pikaajalised laenud kokku	194 581		194 581	
Laenukohustused kokku	198 899	4 318	194 581	

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 409	8 754
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 409	8 754
Kokku müügitulu	30 409	8 754
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	7 284	8 754
Konsultatsioonid	23 125	0
Kokku müügitulu	30 409	8 754

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	166 919	198 899

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Portobello (registrikood: 11142884) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO RIIMAA	Juhatuse liige	19.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 857
Kokku	254 191

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	23125	76.05%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7284	23.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Big Apple OÜ	12219442	Magasini 3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5230403
E-posti aadress	aet@bdo.ee
E-posti aadress	kristo.riimaa@gmail.com