

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osühing Pootsman PT

registrikood: 10355141

küla: Kadrina küla

vald: Pala vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 49405

telefon: +372 5286481

e-posti aadress: pootsman@pootsman.ee

veebilehe aadress: www.pootsman.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 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Pootsman PT on 100 % erakapitalile kuuluv firma, mis asutati 1998 aastal. Praeguseks on välja kujunenud põhilisteks tegevusaladeks majutustegevus, seminaride, koolituste ja muude ürituste läbiviimine ja ka puitkatuste ja muude puittoodete tootmise valdkonda. Samuti pakume Peipsi järvega seotud tegevusi - kaatrimatkad Peipsil erinevate atraktsioonidega, kalastusretked nii suvel kui talvel. Pakume ka raamatupidamisteenust. Uue suunana arendame cateringi teenust, et laiendada oma tegevusvaldkonda.

2016. aastal oli plaanis renoveerida külalistemaja fassaad, ent sel aastal see ei õnnestunud. Loodame, et 2017. aastal saab lõpuks meie plaan teoks.

2016. aastal saime PRIAlt meetme EMKF 3.3 raames toetuse määramise otsuse kahele projektile : "Külalistemaja 6 uue ahju ehitamine" ja "Hüdraulilise briketipressi Felder FBP-50 ostmise". 2017. aasta veebruaris alustasime külalistemajas vanade amortiseerunud ahjude asendamist uute ümarahjudega.

2016. aastal jätkasime ka uuenduskuuri läbiviimist majutusruumides, remonditud sai mitu tuba, mis muidu ei olnud kasutuskõlblikud. Nüüdseks on meil kasutamiseks 13 tuba kokku 38 voodikohaga. Hoonel said lõpuks ka kõik vanad aknad vahetatud uute vastu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	711	30	
Nõuded ja ettemaksed	5 202	4 791	2
Varud	244	244	
Kokku käibevarad	6 157	5 065	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	107 046	113 288	
Kokku põhivarad	107 046	113 288	
Kokku varad	113 203	118 353	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 789	3 433	3
Võlad ja ettemaksed	4 332	4 657	4
Kokku lühiajalised kohustised	6 121	8 090	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 041	29 348	3
Sihtfinantseerimine	45 004	45 004	
Kokku pikaajalised kohustised	79 045	74 352	
Kokku kohustised	85 166	82 442	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 662	20 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 874	3 769	
Kokku omakapital	28 037	35 911	
Kokku kohustised ja omakapital	113 203	118 353	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	24 661	22 230	5
Muud äritulud	10 089	19 409	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 069	-9 657	6
Mitmesugused tegevuskulud	-9 693	-9 214	7
Tööjõukulud	-12 867	-10 920	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 693	-7 595	
Muud ärikulud	-82	-137	
Ärikasum (kahjum)	-7 654	4 116	
Intressikulud	-220	-347	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 874	3 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 874	3 769	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pankades arveldusarvetel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320.- eurot.

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 akumuleeritud 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5; vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud vastavad kriteeriumid-sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulusid ja kulusid kajastatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 958	4 958
Ostjatelt laekumata arved	4 958	4 958
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Ettemaksed	134	134
Tulevaste perioodide kulud	134	134
Nõuded sots.ameti vastu	79	79
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 202	5 202
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 419	4 419
Ostjatelt laekumata arved	4 419	4 419
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	232	232
Ettemaksed	140	140
Tulevaste perioodide kulud	140	140
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 791	4 791

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank	1 482	1 482			20.05.2017
Laen isikult	307	307			
Lühiajalised laenud kokku	1 789	1 789			
Pikaajalised laenud					
Laen omanikult	30 991		30 991		
Laen ettevõttelt	3 050		3 050		
Pikaajalised laenud kokku	34 041		34 041		
Laenukohustised kokku	35 830	1 789	34 041		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank	4 915	3 433	1 482		20.05.2017
Laen omanikult	23 816		23 816		
Laen isikult	4 050		4 050		
Pikaajalised laenud kokku	32 781	3 433	29 348		
Laenukohustised kokku	32 781	3 433	29 348		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	98 682	102 655
Kokku	98 682	102 655

Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 129	1 129
Võlad töövõtjatele	2 030	2 030
Maksuvõlad	1 173	1 173
Kokku võlad ja ettemaksud	4 332	4 332
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 111	2 111
Võlad töövõtjatele	1 781	1 781
Maksuvõlad	765	765
Kokku võlad ja ettemaksud	4 657	4 657

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 661	22 230
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 661	22 230
Kokku müügitulu	24 661	22 230
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus külalistemajas	11 228	3 510
Üritused, toidlustamine	3 931	7 092
Puidust toodete müük, kaupade müük	3 985	5 769
Edasimüüdavad teenused	4 067	5 859
Raamatupidamisteenus	1 450	0
Kokku müügitulu	24 661	22 230

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 263	3 321
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	299	523
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 067	0
Energia	2 761	5 813
Elektrienergia	2 761	5 813
Väheväärtuslik põhivara	1 477	0
Muud	202	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 069	9 657

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	263	238
Koolituskulud	0	26
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	125
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	439	0
Ruumide hooldus,remont	3 512	4 550
Reklaamikulu	0	150
Varakindlustus	830	817
Pangateenused	53	58
Autodega seotud kulud	2 721	2 578
Muud	1 875	672
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 693	9 214

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 497	9 044
Sotsiaalmaksud	2 370	1 876
Kokku tööjõukulud	12 867	10 920
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 991	23 816

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	704	0

Juhatuse liikmele Aivi Kõiv arvestatud töötasu 704.- eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 874
Kokku	16 788
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 788
Kokku	16 788

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	11228	45.53%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	4067	16.49%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	3985	16.16%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	3931	15.94%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1450	5.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Pirk	38205102725	Kadrina küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	5000 EEK (Lihtomand)
Aivi Kõiv	47903105715	Kadrina küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	81600 EEK (Lihtomand)
Urmas Pirk	35601202750	Kadrina küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	73400 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5286481
E-posti aadress	pootsman@pootsman.ee
Veebilehe aadress	www.pootsman.ee