

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osühing Pootsman PT

registrikood: 10355141

küla: Kadrina küla

vald: Pala vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 7734411

faks: +372 7734411

e-posti aadress: pootsman@pootsman.ee

veebilehe aadress: www.pootsman.ee

Sisukord

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Tööjõukulud	12
Lisa 5 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Pootsman PT asutati 1997.aastal. OÜ Pootsman PT on 100 % Eesti erakapitalile kuuluv ettevõtte, mille põhitegevusaladeks on majutusteenuste pakkumine ja ruumide rent. Külalistemajana on kasutuses 1773.aastal valminud endine mõisahooned. Firma on jätkuvalt hoonet renoveerinud.

2011 aastal remonditi külalistemajas kaks uut tuba ja külalistajate kasutamiseks mõeldud köök. Külalistemaja sai juurde 6 uut ööbimiskohta. Praeguseks majutab külalistemaja 28 inimest.

2011 aastal tegeles ettevõtte puitehitiste tootmise ja laastukatuste valmistamisega.

Jätkus ürituste korraldamine ja toitlustamine külalistemaja keldris asuvas Lühikeste meeste körtsis. Koos MTÜ Vigursaagijate Seltsi haljastati mõisapark ja rajati sinna puuskulptuuridest eesti muinasjutu teemapark.

2012 aastal on plaanis hoone keldrisse ehitada lõõgastuskeskus mis sai rahastuse Leader meetmest. Samuti on plaanis leida rahastus hoone fasaadi ja katuse vahetuseks.

Tulud, kulud ja kasum

2011.a. moodustas Pootsman PT OÜ müügitulu 61293.- eurot, 2010.a. käive oli 35505.- eurot. Käive suurenes võrreldes eelneva aastaga 72%. Müügitulust moodustas enamuse puidust dekoratiivesemete müük, hosteli ruumide rent ja majutus, erinevate õppepäevade korraldamine.

Investeeringud

Vaikselt tegutsev OÜ Pootsman PT suuri investeeringuid 2011 aastal ei teinud. Põhirõhk oli 2011 aastal Kadrina külalistemaja arendamisel. Aruandeperioodil soetati põhivara 6188.- euro väärtuses.

Personal

2011 aastal OÜ Pootsman PT -l oli palgal üks inimene, kes tegeles remonttööde- ja heakorra töödega. Kuna tegemist on perekeske firmaga,

siis saadi hakkama oma pere inimestega, kes panustasid firmasse oma tööga, sealjuures ilma rahalise tasuta. Töö tegemise tulem otsustati investeerida külalistemaja arendamisse. Põhiliselt osalesid töödel ettevõtte juhataja Rutt Pirk, kes korraldas külalistemaja tööd ja omanike ringi kuuluv Taavi Pirk, kes tegeles ehituse ja remonditöödega.

Majutusteenuste kasutamine sõltub väga palju hooajast ning lepingulisi töötajaid oleks väga raske ülal pidada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Pootsman PT 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvetuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Pootsman PT on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	649	1 006
Nõuded ja ettemaksed	3 253	11 802
Varud	0	1 083
Kokku käibevara	3 902	13 891
Põhivara		
Materiaalne põhivara	57 049	56 557
Kokku põhivara	57 049	56 557
Kokku varad	60 951	70 448
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	11 287
Võlad ja ettemaksed	1 160	13 792
Kokku lühiajalised kohustused	1 160	25 079
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 534	1 994
Sihtfinantseerimine	7 771	11 185
Kokku pikaajalised kohustused	19 305	13 179
Kokku kohustused	20 465	38 258
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 941	20 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 296	130
Kokku omakapital	40 486	32 190
Kokku kohustused ja omakapital	60 951	70 448

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	61 293	35 505
Muud äritulud	0	2 706
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 725	-2 055
Mitmesugused tegevuskulud	-25 083	-21 919
Tööjõukulud	-4 484	-9 597
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 752	-2 926
Muud ärikulud	0	-64
Ärikasum (kahjum)	9 249	1 650
Finantstulud ja -kulud	-953	-1 519
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 296	131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 296	131

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 249	1 650
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 695	2 926
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 706
Muud korrigeerimised	-1 943	0
Kokku korrigeerimised	3 752	220
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 165	-8 495
Varude muutus	1 083	-1 083
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 057	22 054
Makstud intressid	-954	-1 519
Kokku rahavood äritegevusest	8 908	12 827
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 188	-17 968
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	4 793
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 188	-13 175
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	489	0
Saadud laenude tagasimaksed	-13 281	-1 732
Laekumised sihtfinantseerimisest	9 714	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 078	-1 732
Kokku rahavood	-358	-2 080
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 006	3 086
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-358	-2 080
Valuutakursside muutuste mõju	1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	649	1 006

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	1 023	20 811	32 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)			130	130
31.12.2010	10 226	1 023	20 941	32 190
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	10 226	1 023	20 941	32 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 296	8 296
31.12.2011	10 226	1 023	29 237	40 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

Pootsman PT OÜ 2011. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pankades arveldusarvel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

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 võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

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 laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest 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.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320**Finantskohustused**

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

Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				4
Käibemaks	43	200	429	
Üksikisiku tulumaks		53		80
Sotsiaalmaks		184		275
Töötuskindlustusmaksed		23		35
Intress		25		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43	485	429	394

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009								
Soetusmaksumus	31 724	1 598	10 915	12 513	2 818	14 380	14 380	61 435
Akumuleeritud kulum	-7 645	-1 518	-5 900	-7 418	-2 770			-17 833
Jääkmaksumus	24 079	80	5 015	5 095	48	14 380	14 380	43 602
Ostud ja parendused					6 772	11 196	11 196	17 968
Amortisatsioonikulu	-1 605	-80	-818	-898	-273			-2 776
Müügid			-2 237	-2 237				-2 237
Ümberklassifitseerimised	14 380					-14 380	-14 380	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	14 380					-14 380	-14 380	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	46 104	1 598	8 678	10 276	9 590	11 196	11 196	77 166
Akumuleeritud kulum	-9 250	-1 598	-6 718	-8 316	-3 043			-20 609
Jääkmaksumus	36 854	0	1 960	1 960	6 547	11 196	11 196	56 557
Ostud ja parendused			5 300	5 300	888			6 188
Amortisatsioonikulu	-3 074		-1 180	-1 180	-1 442			-5 696
31.12.2011								
Soetusmaksumus	46 104	1 598	13 978	15 576	10 477	11 196	11 196	83 353
Akumuleeritud kulum	-12 324	-1 598	-7 898	-9 496	-4 484			-26 304
Jääkmaksumus	33 780	0	6 080	6 080	5 993	11 196	11 196	57 049

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	4 793
Muud masinad ja seadmed	0	4 793
Kokku	0	4 793

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	7 140
Sotsiaalmaksud	1 148	2 457
Kokku tööjõukulud	4 484	9 597
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

2011.a. seotud isikutega tehinguid ei teostatud ja neile tasusid ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTT PIRK	Juhatuse liige	29.08.2012
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	21.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 296
Kokku	29 237
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	29 237

Aruandeaasta kasum otsustati jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	9826	16.03%	Jah
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	14907	24.32%	Ei
Laadungikäitlus	52241	14456	23.59%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	8000	13.05%	Ei
Hostelid	55201	4687	7.65%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4105	6.70%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	3358	5.48%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	1954	3.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Pirk	37901022754	Eesti	5000 EEK
Urmas Pirk	35601202750	Eesti	150000 EEK
Tanel Pirk	38205102725	Kadrina küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	5000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7734411
Faks	+372 7734411
E-posti aadress	pootsman@pootsman.ee
Veebilehe aadress	www.pootsman.ee