

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osühing Pootsman PT

registrikood: 10355141

küla: Kadrina küla

vald: Pala vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 49405

telefon: +372 7734411

faks: +372 7734411

e-posti aadress: pootsman@pootsman.ee

veebilehe aadress: www.pootsman.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

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 mõisahoone. Firma on jätkuvalt hoonet renoveerinud.

OÜ Pootsman PT 2012 aasta tegevusaruanne

OÜ Pootsman PT on 100 % erakapitalile kuuluv firma mis asutati 1998 aastal. Praeguseks on välja kujunenud põhilisteks tegevusaladeks majutustegevus ja arendatakse ka puitkatuste ja muude puittoodete tootmise valdkonda.

Vaikselt tegutseval OÜ Pootsman PT suuremad investeeringud 2012 aastal oli külalistemaja Kadrina mõisa parendamisega ja alustatud sai ka lõõgastuskeskuse rajamise ja remondiga.

2012 aasta müügitulu oli ettevõtte 45620.- eurot. OÜ Pootsman PT 2012 aasta kahjumiks oli 1589.- eurot, seda suurte halduskulude tõttu.

2012 aastal tegeles OÜ Pootsman PT ka puidutoodete tootmisega.

2012 aastal oli OÜ Pootsman PT üks palgaline töötaja. Kuna aga tegemist on perekeskse firmaga, siis saadi hakkama oma pere inimestega kes panustasid firmasse oma tööga, sealjuures ilma rahalise tasuta. Töö tegemise tulem otsustati investeerida külalistemaja arendamisse.

Põhiliselt osales töödel ettevõtte juhataja Aivi Kõiv kes korraldas külalistemaja tööd.

2013 aastal loodetakse majutustegevuse järk järgulist suurenemist. Kuna oleme registreerinud enda külalistemaja rahvusvahelises turismi –broneerimiskeskuses, siis välituristide arv juba 2012 oli oluliselt suurem. Kuna igal pool otsitakse odavamaid kohti ürituste korraldamiseks, samuti loodetakse heale ja jäärohkele talvele. Kindlasti tahame arendada ja aktiivselt avada toitlustuskoha kus saab korraldada üritusi ja toitlustada turiste..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	653	649
Nõuded ja ettemaksed	7 601	3 253
Kokku käibevara	8 254	3 902
Põhivara		
Materiaalne põhivara	48 141	57 049
Kokku põhivara	48 141	57 049
Kokku varad	56 395	60 951
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 672	1 160
Kokku lühiajalised kohustused	2 672	1 160
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 055	11 534
Sihtfinantseerimine	7 771	7 771
Kokku pikaajalised kohustused	14 826	19 305
Kokku kohustused	17 498	20 465
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 237	20 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 589	8 296
Kokku omakapital	38 897	40 486
Kokku kohustused ja omakapital	56 395	60 951

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	45 620	61 293
Muud äritulud	16 500	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 214	-18 725
Mitmesugused tegevuskulud	-32 851	-25 083
Tööjõukulud	-3 701	-4 484
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 841	-3 752
Muud ärikulud	-1 102	0
Ärikasum (kahjum)	-1 589	9 249
Finantstulud ja -kulud	0	-953
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 589	8 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 589	8 296

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 589	9 249
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 908	5 695
Muud korrigeerimised	0	-1 943
Kokku korrigeerimised	8 908	3 752
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 348	-1 165
Varude muutus	0	1 083
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 512	-3 057
Makstud intressid	0	-954
Kokku rahavood äritegevusest	4 483	8 908
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 188
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 188
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-4 479	489
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 281
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	9 714
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 479	-3 078
Kokku rahavood	4	-358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	649	1 006
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4	-358
Valuutakursside muutuste mõju	0	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	653	649

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 589	-1 589
31.12.2012	10 226	1 023	27 648	38 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 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 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 kulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 580	43	200
Üksikisiku tulumaks			53
Sotsiaalmaks			184
Töötuskindlustusmaksed			23
Intress			25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 580	43	485

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised							Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Amortisatsioonikulu	-7 848		-1 060	-1 060				-8 908
31.12.2012								
Soetusmaksumus	46 104	1 598	13 978	15 576	10 477	11 196	11 196	83 353
Akumuleeritud kulum	-20 172	-1 598	-8 958	-10 556	-4 484			-35 212
Jääkmaksumus	25 932	0	5 020	5 020	5 993	11 196	11 196	48 141

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 774	3 336
Sotsiaalmaksud	927	1 148
Kokku tööjõukulud	3 701	4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Omanik loobunud nõudest 16500.- eurot. Omaniku laenu jääk 7055.- eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	23.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 589
Kokku	27 648
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	38816	85.09%	Jah
Hostelid	55201	3961	8.68%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	2843	6.23%	Ei

Osanikud

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