

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing Pootsman PT

registrikood: 10355141

küla: Kadrina küla

vald: Pala vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Intressikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Pootsman PT 2014 aasta tegevusaruanne

OÜ Pootsman PT on 100 % erakapitalile kuuluv firma mis asutati 1998 aastal. Praeguseks on välja kujunenud põhilisteks tegevusaladeks majutustegevus, ruumide üürimine seminaride ja koolituste läbiviimiseks ja arendatakse ka puitkatuste ja muude puittoodete tootmise valdkonda. Samuti pakume Peipsi järvega seotud tegevusi - kaatrimatkad Peipsil erinevate atraktsioonidega, kalastusretked nii suvel kui talvel. OÜ Pootsman PT suurim investeering 2014 aastal oli külalistemaja Kadrina Mõis katuse vahetus , vahetati välja vana katus, ehitati uued korstnad, samuti ehitati hoonele uus trepp sammaste ja katusealusega. Külalistemaja katuse vahetus sai teoks tänu PRIA poolt määratud toetusele. Toetus määrati EKF rakenduskava 2007-2013 meetme 4.1 raames summas 37233.- eurot.

2014 aasta müügitulu oli ettevõttel 13706.- eurot, mis on tunduvalt vähem eelmisest aastast. Müügitulust 3726.- eurot on majutusteenuse müük.

Müügitulu vähenemisel on suurt rolli mänginud muidugi katuse vahetus, maja tuli ehituse tõttu mitmeks kuuks sulgeda just kõige aktiivsemal turismiperioodil.

Majutuse poole pealt ei soosinud ka talv meid, ilmad olid soojad, jää tekkis Peipsile väga hilja, harrastuskalureid oli vähe ning seetõttu ei olnud talveperioodil majutusteenuse järele nõudlust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	299	377	
Nõuded ja ettemaksed	5 699	5 994	2
Varud	46	43	
Kokku käibevara	6 044	6 414	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	115 449	68 429	
Kokku põhivara	115 449	68 429	
Kokku varad	121 493	74 843	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 195	2 255	3
Võlad ja ettemaksed	8 516	5 879	4
Kokku lühiajalised kohustused	18 711	8 134	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 986	14 686	3
Sihtfinantseerimine	44 654	7 771	
Kokku pikaajalised kohustused	70 640	22 457	
Kokku kohustused	89 351	30 591	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 003	27 648	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 110	5 355	
Kokku omakapital	32 142	44 252	
Kokku kohustused ja omakapital	121 493	74 843	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	13 706	28 606	6
Muud äritulud	4 160	11 610	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 935	-4 898	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 008	-9 224	9
Tööjõukulud	-6 065	-14 859	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 068	-5 665	
Muud ärikulud	-3 285	-215	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 495	5 355	
Intressikulud	-615	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 110	5 355	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 110	5 355	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 495	5 355
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 068	5 665
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 264	0
Kokku korrigeerimised	10 332	5 665
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	295	1 607
Varude muutus	-3	-43
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 637	13 093
Makstud intressid	-615	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 151	25 677
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-57 352	-25 953
Laekumised sihtfinantseerimisest	36 883	0
Antud laenud	-305	0
Antud laenude tagasimaksed	305	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 469	-25 953
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	36 260	0
Saadud laenude tagasimaksed	-17 020	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 240	0
Kokku rahavood	-78	-276
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	377	653
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-78	-276
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	299	377

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	10 226	1 023	27 648	38 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 355	5 355
31.12.2013	10 226	1 023	33 003	44 252
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	10 226	1 023	33 003	44 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 110	-12 110
31.12.2014	10 226	1 023	20 893	32 142

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2014. 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 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 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 laekuvas 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.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust 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 arvatakse 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.

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.

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

Tulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 420	4 420
Ostjatelt laekumata arved	4 420	4 420
Ettemaksed	145	145
Tulevaste perioodide kulud	145	145
Käibemaksu ettemaks	1 134	1 134
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 699	5 699
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 758	4 758
Ostjatelt laekumata arved	4 758	4 758
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	316	316
Ettemaksed	559	559
Tulevaste perioodide kulud	215	215
Muud makstud ettemaksed	344	344
Inkassole loovutatud nõuded	361	361
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 994	5 994

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen ettevõttelt	1 855	1 855		
Laen omanikult	6 005	6 005		
Laen isikult	2 335	2 335		
Lühiajalised laenud kokku	10 195	10 195		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	25 986		25 986	0
Pikaajalised laenud kokku	25 986		25 986	
Laenukohustused kokku	36 181	10 195	25 986	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline laen	2 255	2 255		
Lühiajalised laenud kokku	2 255	2 255		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	14 686		14 686	
Pikaajalised laenud kokku	14 686		14 686	
Laenukohustused kokku	16 941	2 255	14 686	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	52 206	
Kokku	52 206	

Pikaajalised kohustused:

Swedbank 8175.-, sellest lühiajaline osa 3260.-, laenu lõpptähtaeg 2017.a.

Laen omanikult 17811.-

Kokku pikaajalised kohustused 25986.-

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 831	2 831
Võlad töövõtjatele	896	896
Maksuvõlad	509	509
Muud võlad	87	87
Muud viitvõlad	87	87
Võlg aruandvale isikule	4 193	4 193
Kokku võlad ja ettemaksed	8 516	8 516
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 459	3 459
Võlad töövõtjatele	1 201	1 201
Maksuvõlad	1 219	1 219
Kokku võlad ja ettemaksed	5 879	5 879

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2014
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Katuse renoveerimine PRIA	36 883
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	36 883
Kokku sihtfinantseerimine	36 883

2014.a. laekunud PRIAlt toetust EKF rakenduskava 2007-2013 meetme 4.1 raames 36883.- eurot. Toetus määrati projektile "Külalistemaja Kadrina Mõis katuse renoveerimine". Projekti abikõlbulik maksumus on 53190.- eurot, sellest toetuse summa 37233.- eurot, s.h. EU toetuse summa 27924,75 ja EE toetuse summa 9308,25 eurot. Projekt lõpetatakse 2015.a.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 706	28 606
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 706	28 606
Kokku müügitulu	13 706	28 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus hostelis	3 726	5 610
Seminarid, õppepäevad, ruumide rent, toitlustamine	2 764	14 083
Puidust toodete müük	2 597	6 199
Transporditeenus	417	1 468
Muud ühekordsed tulud	0	1 246
Teenused, elekter	4 202	0
Kokku müügitulu	13 706	28 606

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 160	2 010
Nõudest loobumine	0	9 585
Muud	0	15
Kokku muud äritulud	4 160	11 610

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	2 999	4 898
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	260	0
Energia	5 668	0
Elektrienergia	5 668	0
Transpordikulud	8	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 935	4 898

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	219	183
Riiklikud ja kohalikud maksud	47	141
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	80
Ruumide hooldus,remont	812	2 009
Reklaamikulu	0	200
Varakindlustus	709	395
Pangateenused	444	155
Autodega seotud kulud	1 922	5 067
Muud	-145	994
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 008	9 224

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 284	11 346
Sotsiaalmaksud	781	3 513
Kokku tööjõukulud	6 065	14 859
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	3 263	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	22	0
Muud	0	215
Kokku muud ärikulud	3 285	215

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2014
Intressikulu laenudelt	615
Kokku intressikulud	615

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 009	15 486

2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 580

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	0	3 768

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2015

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	01.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 110
Kokku	20 893
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 893
Kokku	20 893

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	4619	33.70%	Jah
Hostelid	55201	3726	27.19%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	2764	20.17%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	2597	18.95%	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
Aivi Kõiv	47903105715	Kadrina küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	81600 EEK
Urmas Pirk	35601202750	Kadrina küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	73400 EEK

Sidevahendid

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