

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osühing Pootsman PT

registrikood: 10355141

küla: Kadrina küla

vald: Peipsiääre vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Pootsman PT on 100 % erakapitalile kuuluv firma, mis asutati 1998 aastal. Põhilisteks tegevusaladeks on majutus külalistemajas, toitlustamine, seminaride, koolituste ja muude ürituste läbiviimine, milleks on sobivad ruumid hoone keldrikorrusel : Lühikeste meeste kõrts ja Lõõgastuskeskus. Samuti pakume Peipsi järvega seotud tegevusi - kaatrimatkad Peipsil erinevate atraktsioonidega, kalastusretked nii suvel kui talvel, samuti organiseerime ATV matkasid ning puutööde ja kalatöötlemise õppetubasid. Kõrvaltegevusalana tegeleme puitkatuste ja muude puittoodete tootmisega ja pakume ka raamatupidamisteenust. Uue suunana arendame cateringi teenust, et laiendada oma tegevusvaldkonda.

2017. aastal renoveerisime PRIA EMKF 2014-2020 meetme 3.3 raames külalistemaja fassaadi. PRIA toetuse summa sellele projektile oli kokku 19488.- eurot, millest 2017.a. laekus 19105,63 eurot ja 2018.a. alguses 382,37 eurot.

2016. aastal saime PRIAlt EMKF 2014-2020 meetme 3.3 raames toetuse määramise otsuse ka projektile : "Külalistemaja 6 uue ahju ehitamine", toetuse summa kokku 9590.- eurot . 2017. aasta veebruaris alustasime külalistemajas vanade amortiseerunud ahjude asendamist uute ümarahjudega ja aasta lõpuks oli kuuhest ahjust paigaldatud neli. Toetust laekus PRIAlt sellele projektile 2017.aastal 6393,32 eurot. 2017. aastal jätkasime uuenduskuuri läbiviimist külalistemaja majutusruumides. Kasutuses on 13 tuba kokku 38 voodikohaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 447	711	
Nõuded ja ettemaksed	6 528	5 202	2
Varud	0	244	
Kokku käibevarad	7 975	6 157	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	135 187	107 046	
Kokku põhivarad	135 187	107 046	
Kokku varad	143 162	113 203	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	307	1 789	3
Võlad ja ettemaksed	9 622	4 332	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 929	6 121	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	60 306	34 041	3
Sihtfinantseerimine	62 732	45 004	
Kokku pikaajalised kohustised	123 038	79 045	
Kokku kohustised	132 967	85 166	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 789	24 662	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 843	-7 874	
Kokku omakapital	10 195	28 037	
Kokku kohustised ja omakapital	143 162	113 203	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	23 164	24 661	5
Muud äritulud	7 771	10 089	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 387	-10 069	6
Mitmesugused tegevuskulud	-8 224	-9 693	7
Tööjõukulud	-21 995	-12 867	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 436	-9 693	
Muud ärikulud	-444	-82	
Ärikasum (kahjum)	-17 551	-7 654	
Intressikulud	-292	-220	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 843	-7 874	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 843	-7 874	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standardi

põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid (RTJ-d).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Pootsman PT kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakonto jääki.

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.

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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) 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

Müügitulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, millest on maha arvestatud käibemaks ja allahindlused. Müügitulu kajastab müüdud teenuste ja kaupade eest saadavaid summasid. Nii tulusid kui kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse : juhatuse liikmed ja nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 500	4 500
Ostjatelt laekumata arved	4 500	4 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	510	510
Muud nõuded	1 369	1 369
Laenunõuded	1 369	1 369
Ettemaksed	149	149
Tulevaste perioodide kulud	149	149
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 528	6 528
	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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen isikult	307	307			
Lühiajalised laenud kokku	307	307			
Pikaajalised laenud					
Laen omanikult	58 361		58 361		
Laen isikult	1 945		1 945		
Pikaajalised laenud kokku	60 306		60 306		
Laenukohustised kokku	60 613	307	60 306		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised		98 682
Kokku		98 682

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	872	872
Võlad töövõtjatele	3 007	3 007
Maksuvõlad	1 022	1 022
Muud võlad	4 721	4 721
Kokku võlad ja ettemaksed	9 622	9 622
	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 ettemaksed	4 332	4 332

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 164	24 661
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 164	24 661
Kokku müügitulu	23 164	24 661
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus külalistemajas	7 424	11 228
Üritused, toitlustamine	9 060	3 931
Puidust toodete müük, kaupade müük	1 896	3 985
Edasimüüdavad teenused	3 984	4 067
Raamatupidamisteenus jm. teenus	800	1 450
Kokku müügitulu	23 164	24 661

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 018	1 263
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	299
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 984	4 067
Energia	2 162	2 761
Elektrienergia	2 162	2 761
Väheväärtuslik põhivara	792	1 477
Muud	431	202
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 387	10 069

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	542	263
Koolituskulud	11	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	183	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	439
Ruumide hooldus,remont	2 927	3 512
Reklaamikulu	45	0
Varakindlustus	830	830
Pangateenused	78	53
Autodega seotud kulud	2 352	2 721
Muud	1 256	1 875
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 224	9 693

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 564	10 497
Sotsiaalmaksud	4 431	2 370
Kokku tööjõukulud	21 995	12 867
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 082	30 991

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Laen omanikult	30 120	3 000

Ostud ja müügid

	2017
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	194

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 171	704

Juhatuse liikmele on 2017.a. arvestatud töötasu 6171.- eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	28.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 843
Kokku	-1 054
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 054
Kokku	-31

Kahjum kaetakse jooksva aasta tuludega.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	9060	39.11%	Jah
Hostelid	55201	7424	32.05%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	3984	17.20%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	1896	8.19%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	800	3.45%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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