

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osühing Pootsman PT

registrikood: 10355141

tänava/talu nimi, Pootsmani

maja ja korteri number:

küla: Kadrina küla

vald: Peipsiääre vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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	10
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. Uue suunana arendame cateringi teenust, et laiendada oma tegevusvaldkonda.

2018. aastal laekus PRIAlt viimane toetuse osa summas 382,37 eurot PRIA EMKF 2014-2020 meetme 3.3 raames renoveeritud fassaadi projektile.

2018. aastal lõpetasime PRIA EMKF 2014-2020 meetme 3.3 raames projekti : "Külalistemaja 6 uue ahju ehitamine", toetuse summa kokku 9589.98 eurot, millest 2017.aastal laekus PRIAlt 6393,32 eurot ja 2018.aastal 3196,66 eurot.

2018. aastal teostasime PRIA LEADER meetme raames projekti "Cateringi inventari soetamine". Toetusena laekus sellele projektile 1880,33 eurot.

2018. aastal jätkasime külalistemajas uuenduskuuri läbiviimist. Kasutuses on 13 tuba kokku 38 voodikohaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 573	1 447	
Nõuded ja ettemaksed	7 200	6 528	2
Kokku käibevarad	15 773	7 975	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	129 287	135 187	
Kokku põhivarad	129 287	135 187	
Kokku varad	145 060	143 162	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 407	307	3
Võlad ja ettemaksed	13 228	9 622	4
Kokku lühiajalised kohustised	15 635	9 929	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	49 476	60 306	3
Sihtfinantseerimine	68 191	62 732	
Kokku pikaajalised kohustised	117 667	123 038	
Kokku kohustised	133 302	132 967	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 054	16 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 563	-17 843	
Kokku omakapital	11 758	10 195	
Kokku kohustised ja omakapital	145 060	143 162	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	36 309	23 164	5
Muud äritulud	14 000	7 771	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 877	-8 387	6
Mitmesugused tegevuskulud	-5 845	-8 224	7
Tööjõukulud	-11 276	-21 995	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 626	-9 436	
Muud ärikulud	-122	-444	
Ärikasum (kahjum)	1 563	-17 551	
Intressikulud	0	-292	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 563	-17 843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 563	-17 843	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2018. 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.

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 akumuliseeritud 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 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 äriliste otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 939	4 939
Ostjatelt laekumata arved	4 939	4 939
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	257	257
Muud nõuded	1 369	1 369
Laenunõuded	1 369	1 369
Ettemaksed	493	493
Tulevaste perioodide kulud	493	493
Nõuded sots.ameti vastu	142	142
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 200	7 200
	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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen isikult	307	307		
Laen ettevõttelt	2 100	2 100		
Lühiajalised laenud kokku	2 407	2 407		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	47 281		47 281	
Laen isikult	2 195		2 195	
Pikaajalised laenud kokku	49 476		49 476	
Laenukohustised kokku	51 883	2 407	49 476	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 416	1 416
Võlad töövõtjatele	1 589	1 589
Maksuvõlad	1 326	1 326
Muud võlad	8 897	8 897
Kokku võlad ja ettemaksed	13 228	13 228
	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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 309	23 164
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 309	23 164
Kokku müügitulu	36 309	23 164
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus külalistemajas	14 451	7 424
Üritused, toitlustamine	13 788	9 060
Puidust toodete müük, kaupade müük	3 710	1 896
Edasimüüdavad teenused	4 360	3 984
Raamatupidamisteenus jm. tulu	0	800
Kokku müügitulu	36 309	23 164

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

	2018	2017
Tooraine ja materjal	3 007	1 018
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 360	3 984
Energia	2 287	2 162
Elektrienergia	2 287	2 162
Väheväärtuslik põhivara	1 978	792
Muud	2 245	431
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 877	8 387

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	490	542
Koolituskulud	25	11
Riiklikud ja kohalikud maksud	12	183
Ruumide hooldus, remont	1 759	2 927
Reklaamikulu	0	45
Varakindlustus	723	830
Pangateenused	55	78
Autodega seotud kulud	1 716	2 352
Muud	1 065	1 256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 845	8 224

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	9 036	17 564
Sotsiaalmaksud	2 240	4 431
Kokku tööjõukulud	11 276	21 995
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	56 178	63 082

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Laen omanikult	9 264	6 094

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
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 ettevõttjad	194

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	6 171

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	27.09.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 563
Kokku	509
Katmine	
Kokku	509

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	13788	37.97%	Jah
Hostelid	55201	14451	39.80%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	4360	12.01%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	3710	10.22%	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