

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ POUK

registrikood: 14416786

tänavanimi, maja number: Ringtee tn 75

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50501

e-posti aadress: henri.loodmaa@tartuhotels.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

POUK OÜ asutati 26.01.2018 eesmärgiga pakkuda põhitegevusalana toitlustusteenust. 2018. aasta aprillis alustas ettevõtte aktiivse müügitegevusega KAUSS kaubamärgi alt, avades esimese müügikoha Tartus Lõunakeskuses. 2019. aasta märtsis avas POUK OÜ teise KAUSS müügipunkti Tartu kesklinnas, Kampuses.

2020. aasta jooksul on lisandus KAUSS kaubamärgi alt tegevus ka müügikoht Tallinnas Balti Jaama Turul, mida opereerib POUK OÜ-ga seotud teine ettevõtte. 2021. aasta jooksul lisandub vähemalt 2 müügikohta Tallinnas ning 1 Pärnus. POUK OÜ jätkab Tartus asuvate KAUSS müügikohtade opereerimisega.

Tartus opereeritavate KAUSS müügikohtade majandustulemused olid 2020. aastal positiivsed ning COVID-19 pandeemiat arvesse võttes ootusi ületavad. Ettevõtte suutis reageerida muutunud olukorrale kiiresti ning peale kevadist sulgemislainet jõuti kiiresti oodatud müügitulemusteni tagasi. Käibe ja tulemuslikkuse kasv ka pandeemia rahulikumal perioodil ajal annab ettevõtte omanikele veelgi kindlust laienemise osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	86 091	39 840	2
Nõuded ja ettemaksed	3 922	9 816	3
Varud	2 804	3 660	4
Kokku käibevarad	92 817	53 316	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	19 073	0	3
Materiaalsed põhivarad	16 917	21 086	5
Immateriaalsed põhivarad	180	260	6
Kokku põhivarad	36 170	21 346	
Kokku varad	128 987	74 662	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	11 002	
Võlad ja ettemaksed	32 315	32 698	7
Kokku lühiajalised kohustised	32 315	43 700	
Kokku kohustised	32 315	43 700	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 461	-6 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 711	35 434	
Kokku omakapital	96 672	30 962	
Kokku kohustised ja omakapital	128 987	74 662	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	496 775	401 263	11
Muud äritulud	20 047	1 650	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-225 077	-175 261	13
Mitmesugused tegevuskulud	-66 775	-62 486	14
Tööjõukulud	-120 932	-124 170	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 493	-4 702	
Muud ärikulud	-366	0	
Ärikasum (kahjum)	98 179	36 294	
Intressitulud	376	2	
Intressikulud	-344	-862	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 211	35 434	
Tulumaks	-6 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 711	35 434	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pouk 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Pouk kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

OÜ Pouk koostab väikeettevõtte lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha, arveldusarvel olevat raha ning kaardimaksetena klientide poolt tasutud, ent veel laekumata summasid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest 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.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 150 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi 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.

Seotud osapooled

OÜ Pouk aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha	8 848	14 062
Raha arveldusarvel	76 536	25 195
Raha teel	707	583
Kokku raha	86 091	39 840

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 922	3 922	0
Ostjatelt laekumata arved	3 922	3 922	0
Muud nõuded	18 073	0	18 073
Laenunõuded	7 372	0	7 372
Viitlaekumised	10 701	0	10 701
Rendileandjale makstud tagatisraha	1 000	0	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 995	3 922	19 073

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 185	2 185	0
Ostjatelt laekumata arved	2 185	2 185	0
Muud nõuded	6 631	6 631	0
Viitlaekumised	6 631	6 631	0
Rendileandjale makstud tagatisraha	1 000	1 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 816	9 816	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	2 804	3 660
Tooraine ja müügiks ostetud kaubad	2 804	3 660
Kokku varud	2 804	3 660

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	3 314	11 174	14 488
Akumuleeritud kulum	-589	-1 610	-2 199
Jääkmaksumus	2 725	9 564	12 289
Ostud ja parendused	1 643	11 776	13 419
Amortisatsioonikulu	-1 108	-3 514	-4 622
31.12.2019			
Soetusmaksumus	4 957	22 950	27 907
Akumuleeritud kulum	-1 697	-5 124	-6 821
Jääkmaksumus	3 260	17 826	21 086
Ostud ja parendused	1 533	0	1 533
Amortisatsioonikulu	-1 308	-4 105	-5 413
Müügid (jääkmaksumuses)	-289	0	-289
31.12.2020			
Soetusmaksumus	5 575	22 950	28 525
Akumuleeritud kulum	-2 379	-9 229	-11 608
Jääkmaksumus	3 196	13 721	16 917

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	400	400
Akumuleeritud kulum	-60	-60
Jääkmaksumus	340	340
Amortisatsioonikulu	-80	-80
31.12.2019		
Soetusmaksumus	400	400
Akumuleeritud kulum	-140	-140
Jääkmaksumus	260	260
Amortisatsioonikulu	-80	-80
31.12.2020		
Soetusmaksumus	400	400
Akumuleeritud kulum	-220	-220
Jääkmaksumus	180	180

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 207	9 207	
Võlad töövõtjatele	10 834	10 834	9
Maksuvõlad	11 625	11 625	8
Muud võlad	649	649	
Muud viitvõlad	649	649	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 315	32 315	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 564	12 564	
Võlad töövõtjatele	9 563	9 563	9
Maksuvõlad	10 571	10 571	8
Kokku võlad ja ettemaksed	32 698	32 698	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 352	2 235
Üksikisiku tulumaks	1 514	1 855
Sotsiaalmaks	5 082	5 718
Kohustuslik kogumispension	308	347
Töötuskindlustusmaksed	369	416
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 625	10 571

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	6 974	7 397
Puhkusetasude kohustis	3 860	2 165
Kokku võlad töövõtjatele	10 834	9 562

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	496 775	401 263
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	496 775	401 263
Kokku müügitulu	496 775	401 263
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste müük	495 515	395 937
Muu müük	1 260	5 326
Kokku müügitulu	496 775	401 263

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	20 047	1 650
Kokku muud äritulud	20 047	1 650

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	184 326	142 961
Transpordikulud	64	261
Toidukullerite komisjonitasud	40 687	14 895
Muud	0	17 144
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	225 077	175 261

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	12 531	15 304
Koristusteenused	1 641	2 173
Koristus- ja puhastusvahendid	8 168	6 363
Pangateenused	3 782	3 705
Muud teenused	29 927	25 529
Kommunaalkulud	10 726	9 412
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 775	62 486

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	90 448	92 886
Sotsiaalmaksud	30 484	31 284
Kokku tööjõukulud	120 932	124 170
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	7

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 073	648	7 107	3 381
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8	0	12 260

Laenud

2020	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikega seotud ettevõttele	7 000	0	0	6% aastas	11.02.2022
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omanikettevõttelt saadud laen	0	9 500	1 847	9% aastas	26.05.2020

2019	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanikult saadud laen	1 000	0	intressita	31.12.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 227	14 694	32 980	3 816
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 288	0	6 387	1 248

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

OÜ POUK (registrikood: 14416786) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI LOODMAA	Juhatuse liige	29.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 711
Kokku	94 172
Katmine	
Kokku	91 711

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	495515	99.75%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	1260	0.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Levern	10881289	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Ken Trahv	39308183525	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Henri Loodmaa	39306022765	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	henri.loodmaa@tartuhotels.ee