

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Pootsman PT on 100 % erakapitalile kuuluv firma, mis asutati 1998 aastal. Põhilisteks tegevusaladeks on majutus , 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 vähesel määral e puittoodete tootmisega. Pakume ka cateringi teenust.

2020. aastal jätkasime külalistemajas uuenduskuuri läbiviimist. PRIA EMKF 2014-2020 meetme 3.3 raames saadud toetuse abil jätkasime hoone 2. korruse väljaehitamist. Eesmärk on luua sinna suur konverentsiruum ja majutusruumid. Projekti kogumaksumus on 118352,95 eurot ja sellest PRIA toetuse summa 82847,07 eurot. 2019. aastal sai esimene osa töödest tehtud ja toetusena laekus meile 15408,26 eurot. 2020.aastal laekus PRIA toetusena 59064.99 eurot. Ehitustööd lõpetatakse 2021. aastal.

2020. aastal teostasime PRIA EMKF 2014-2020 meetme 3.3 toel projekti "Pagariseadmete soetamine". Soetasime kombiahju ja taignasegaja, toetusena laekus 2235,98 eurot.

Koroonaviiruse (COVID-19) puhang ja sellest tulenevalt kehtestatud eriolukord mõjutas väga olulisel määral ettevõtte tegevust . Kriisist tingitud kahjudega toimetulemiseks saime toetust EAS-ilt summas 4219,69 eurot ja Töötukassalt summas 1843,12 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 528	4 830	
Nõuded ja ettemaksed	6 806	5 409	2
Kokku käibevarad	10 334	10 239	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	239 310	149 443	
Immateriaalsed põhivarad	38	0	
Kokku põhivarad	239 348	149 443	
Kokku varad	249 682	159 682	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 257	2 407	3
Võlad ja ettemaksed	18 879	12 029	4
Kokku lühiajalised kohustised	49 136	14 436	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	56 026	56 026	3
Sihtfinantseerimine	107 667	83 599	5
Kokku pikaajalised kohustised	163 693	139 625	
Kokku kohustised	212 829	154 061	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 629	509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 233	-6 137	
Kokku omakapital	36 853	5 621	
Kokku kohustised ja omakapital	249 682	159 682	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	36 066	37 557	6
Muud äritulud	48 614	7 871	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 365	-16 750	7
Mitmesugused tegevuskulud	-9 309	-11 118	8
Tööjõukulud	-18 775	-9 775	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 991	-13 754	
Muud ärikulud	-7	-163	
Ärikasum (kahjum)	31 233	-6 132	
Intressikulud	0	-5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 233	-6 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 233	-6 137	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2020. 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.

Põhivara võib arvele võtta kogumina, kui kogum moodustab ühesuguse kasutusega terviku ja kogumi soetusmaksumus algab vähemalt põhivara kapitaliseerimise alampiirist.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

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 tasumisele kuulavas 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 õiglasel väärtusel, 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 isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 277	5 277
Ostjatelt laekumata arved	5 277	5 277
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 186	1 186
Ettemaksed	343	343
Tulevaste perioodide kulud	343	343
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 806	6 806
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 941	3 941
Ostjatelt laekumata arved	3 941	3 941
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 310	1 310
Ettemaksed	158	158
Tulevaste perioodide kulud	158	158
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 409	5 409

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen isikult	307	307		
Laen ettevõttelt	24 000	24 000		
Laen omanikult	5 950	5 950		
Lühiajalised laenud kokku	30 257	30 257		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	53 831		53 831	
Laen isikult	2 195		2 195	
Pikaajalised laenud kokku	56 026		56 026	
Laenukohustised kokku	86 283	30 257	56 026	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud 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	53 831		53 831	
Laen isikult	2 195		2 195	
Pikaajalised laenud kokku	56 026		56 026	
Laenukohustised kokku	58 433	2 407	56 026	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 009	1 009
Võlad töövõtjatele	2 112	2 112
Maksuvõlad	1 615	1 615
Muud võlad	12 576	12 576
Saadud ettemaksed	1 567	1 567
Tulevaste perioodide tulud	1 567	1 567
Kokku võlad ja ettemaksed	18 879	18 879
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	998	998
Võlad töövõtjatele	1 639	1 639
Maksuvõlad	1 392	1 392
Muud võlad	7 042	7 042
Saadud ettemaksed	958	958
Tulevaste perioodide tulud	958	958
Kokku võlad ja ettemaksed	12 029	12 029

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Katuse renoveerimine PRIA VN941113490786	37 233			37 233	37 233
6 ahju ehitamine PRIA VN 833016490001	9 590			9 590	9 590
PRIA LEADER Cateringi inventar VN 619217492466	1 880			1 880	1 880
Fassaadi renoveerimine PRIA VN 833017490246	19 488			19 488	19 488
2.korruse väljaehitamine PRIA VN 833018500551					15 408
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	68 191			68 191	83 599
Kokku sihtfinantseerimine	68 191			68 191	83 599

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Katuse renoveerimine PRIA VN941113490786	37 233		37 233		
6 ahju ehitamine PRIA VN 833016490001	9 590			9 590	9 590
PRIA LEADER Cateringi inventar VN 619217492466	1 880			1 880	1 880
Fassaadi renoveerimine PRIA VN 833017490246	19 488			19 488	19 488
2.korruse väljaehitamine PRIA VN 833018500551	15 408	59 065			74 473
Pagariseadmete soetaminePRIA EMKF2014-2020meede3.3 VN83302000023		2 236		2 236	2 236
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	83 599	61 301	37 233	33 194	107 667
Kokku sihtfinantseerimine	83 599	61 301	37 233	33 194	107 667

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 066	37 557
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 066	37 557
Kokku müügitulu	36 066	37 557
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	27 130	18 213
Üritused, toidlustamine	8 176	11 240
Puidust toodete müük, kaupade müük, muud teenused	717	3 767
Edasimüüdavad teenused	0	4 331
Kalapüük	43	6
Kokku müügitulu	36 066	37 557

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	757	2 260
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	587
Müügi eesmärgil ostetud teenused	100	4 331
Energia	2 240	2 562
Elektrienergia	2 240	2 562
Transpordikulud	56	41
Väheväärtuslik põhivara	4 560	4 127
Muud	3 652	2 842
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 365	16 750

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	690	567
Koolituskulud	369	263
Riiklikud ja kohalikud maksud	102	12
Ruumide hooldus,remont	2 010	1 261
Reklaamikulu	62	294
Varakindlustus	793	572
Pangateenused	141	62
Autodega seotud kulud	2 486	3 423
Muud	2 656	4 664
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 309	11 118

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	14 000	7 166
Sotsiaalmaksud	4 775	2 609
Kokku tööjõukulud	18 775	9 775
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 357	60 873

Laenud

2020	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	31 850	25 900

2019	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laen omanikult	6 550

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 433	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	09.08.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 233
Kokku	25 604
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 604
Kokku	25 604

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	27130	75.22%	Jah
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	8176	22.67%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	717	1.99%	Ei
Mageveekalapüük	03121	43	0.12%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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