

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ POUK

registrikood: 14416786

tänavanimi, maja number: Ringtee tn 75

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenunõuded	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

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.

2021. aasta lõpuks on lisandunud KAUSS kaubamärgi alt müügikohad nii Tallinnas Balti Jaama Turul, Viimsi kui Pärnus, mida ei opereeri aktiivselt POUK OÜ. POUK OÜ jätkab Tartus asuvate KAUSS müügikohtade opereerimisega. Ettevõtte käive ja kasuminumbrid olid 2021. aastal ootuspärased.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	74 121	86 091	2
Nõuded ja ettemaksed	9 594	3 922	3
Varud	3 801	2 804	4
Kokku käibevarad	87 516	92 817	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	72 330	19 073	3
Materiaalsed põhivarad	15 979	16 917	7
Immateriaalsed põhivarad	1 082	180	8
Kokku põhivarad	89 391	36 170	
Kokku varad	176 907	128 987	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	56 636	32 315	9
Kokku lühiajalised kohustised	56 636	32 315	
Kokku kohustised	56 636	32 315	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 172	2 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 599	91 711	
Kokku omakapital	120 271	96 672	
Kokku kohustised ja omakapital	176 907	128 987	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	631 841	496 775	12
Muud äritulud	0	20 047	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-303 535	-225 077	13
Mitmesugused tegevuskulud	-74 658	-66 775	14
Tööjõukulud	-160 665	-120 932	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 711	-5 493	
Muud ärikulud	0	-366	
Ärikasum (kahjum)	86 272	98 179	
Intressitulud	2 385	376	
Intressikulud	0	-344	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 657	98 211	
Tulumaks	-12 058	-6 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 599	91 711	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pouk 2021. 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 kulutusi. 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha	18 564	8 848
Raha arveldusarvel	55 156	76 536
Raha teel	401	707
Kokku raha	74 121	86 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 594	9 594	0
Ostjatelt laekumata arved	9 594	9 594	0
Laenunõuded	56 750		56 750
Muud nõuded	14 580	0	14 580
Viitlaekumised	14 580	0	14 580
Rendileandjale makstud tagatisraha	1 000	0	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 924	9 594	72 330
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud 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
Laenunõuded	7 372		7 372
Muud nõuded	10 701	0	10 701
Viitlaekumised	10 701	0	10 701
Rendileandjale makstud tagatisraha	1 000	0	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 995	3 922	19 073

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	3 801	2 804
Tooraine ja müügiks ostetud kaubad	3 801	2 804
Kokku varud	3 801	2 804

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 814	0
Käibemaks	4 066	4 352
Üksikisiku tulumaks	2 207	1 514
Sotsiaalmaks	6 728	5 082
Kohustuslik kogumispension	376	308
Töötuskindlustusmaksed	489	369
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 680	11 625

Lisa 6 Laenunõuded (eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laen 1	35 732	35 732	6% aastas	EUR	11.02.2024
Laen 2	21 018	21 018	8% aastas	EUR	12.04.2024
Laenunõuded	56 750	56 750			
	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laen 1	7 372	7 372	6% aastas	EUR	11.02.2024
Laenunõuded	7 372	7 372			

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	0	0	4 957	4 957	22 950	27 907
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 697	-1 697	-5 124	-6 821
Jääkmaksumus	0	0	3 260	3 260	17 826	21 086
Ostud ja parendused	0	0	1 533	1 533	0	1 533
Amortisatsioonikulu	0	0	-1 308	-1 308	-4 105	-5 413
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-289	-289	0	-289
31.12.2020						
Soetusmaksumus	0	0	5 575	5 575	22 950	28 525
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 379	-2 379	-9 229	-11 608
Jääkmaksumus	0	0	3 196	3 196	13 721	16 917
Ostud ja parendused	1 125	2 578	1 480	5 183	290	5 473
Muud ostud ja parendused	1 125	2 578	1 480	5 183	290	5 473
Amortisatsioonikulu	-281	-408	-1 602	-2 291	-4 120	-6 411
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 125	2 578	7 055	10 758	23 240	33 998
Akumuleeritud kulum	-281	-408	-3 981	-4 670	-13 349	-18 019
Jääkmaksumus	844	2 170	3 074	6 088	9 891	15 979

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
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
Ostud ja parendused	1 202	1 202
Amortisatsioonikulu	-300	-300
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 602	1 602
Akumuleeritud kulum	-520	-520
Jääkmaksumus	1 082	1 082

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 121	15 121	
Võlad töövõtjatele	15 913	15 913	
Maksuvõlad	19 680	19 680	5
Muud võlad	5 922	5 922	
Dividendivõlad	5 000	5 000	
Muud viitvõlad	922	922	
Kokku võlad ja ettemaksed	56 636	56 636	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 207	9 207	
Võlad töövõtjatele	10 834	10 834	
Maksuvõlad	11 625	11 625	5
Muud võlad	649	649	
Muud viitvõlad	649	649	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 315	32 315	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	8 625	6 974
Puhkusetasude kohustis	7 288	3 860
Kokku võlad töövõtjatele	15 913	10 834

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtused on 500, 1000 ja 1000 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	631 841	496 775
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	631 841	496 775
Kokku müügitulu	631 841	496 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenuste müük	626 787	495 515
Muu müük	5 054	1 260
Kokku müügitulu	631 841	496 775

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	225 477	184 326
Transpordikulud	40	64
Toidukullerite komisjonitasud	74 042	40 687
Muud	3 976	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	303 535	225 077

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	14 552	12 531
Koristusteenused	1 960	1 641
Koristus- ja puhastusvahendid	8 332	8 168
Pangateenused	3 620	3 782
Muud teenused	31 663	29 927
Kommunaalkulud	14 531	10 726
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 658	66 775

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	120 181	90 448
Sotsiaalmaksud	40 484	30 484
Kokku tööjõukulud	160 665	120 932
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	8

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 410	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 410	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 750	7 372
Kokku laenukohustised	56 750	7 372

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 000	7 372	372
Kokku antud laenud	0	7 000	7 372	372
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 372	47 000	56 750	2 378
Kokku antud laenud	7 372	47 000	56 750	2 378

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 407	2 714	228	14 466
Kokku müüdud	1 407	2 714	228	14 466

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32	33 828	185	33 042
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	185	1 731	576	2 712
Kokku ostetud	217	35 559	761	35 754

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	10 088	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ POUK (registrikood: 14416786) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI LOODMAA	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 599
Kokku	117 771

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	626787	99.20%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	5054	0.80%	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