

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
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 ka puittoodete tootmisega. Pakume ka cateringi teenust.

2021. aastal jätkasime külalistemajas uuenduskuuri läbiviimist. PRIA EMKF 2014-2020 meetme 3.3 raames saadud toetuse abil lõpetasime hoone 2. korruse väljaehitamise, luues sinna suure konverentsiruumi ja majutusruumid. Projekti kogumaksumus on 118352,95 eurot ja sellest PRIA toetuse summa 82847,07 eurot. 2021. aastal laekus PRIA viimane toetuse osa summas 8373,82 eurot.

Koroonaviiruse levikust tingitud kahjudega toimetulemiseks saime 2021. aastal Töötukassalt toetust summas 1 749,77 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 503	3 528	
Nõuded ja ettemaksed	10 077	6 806	2
Kokku käibevarad	18 580	10 334	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	226 478	239 310	
Immateriaalsed põhivarad	25	38	
Kokku põhivarad	226 503	239 348	
Kokku varad	245 083	249 682	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 307	30 257	3
Võlad ja ettemaksed	27 089	18 879	4
Kokku lühiajalised kohustised	36 396	49 136	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	66 825	56 026	3
Sihtfinantseerimine	116 041	107 667	5
Kokku pikaajalised kohustised	182 866	163 693	
Kokku kohustised	219 262	212 829	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 604	-5 629	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 032	31 233	
Kokku omakapital	25 821	36 853	
Kokku kohustised ja omakapital	245 083	249 682	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	49 780	36 066	6
Muud äritulud	9 626	48 614	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 427	-11 365	7
Mitmesugused tegevuskulud	-9 717	-9 309	8
Tööjõukulud	-28 354	-18 775	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 910	-13 991	
Muud ärikulud	-31	-7	
Ärikasum (kahjum)	-11 033	31 233	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 032	31 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 032	31 233	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2021. 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 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 300.- 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 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 837	1 837
Ostjatelt laekumata arved	1 837	1 837
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 383	1 383
Muud nõuded	5 517	5 517
Ettemaksed	140	140
Tulevaste perioodide kulud	140	140
Tagatisraha	1 200	1 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 077	10 077
	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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen isikult	307	307		
Laen ettevõttelt	9 000	9 000		
Lühiajalised laenud kokku	9 307	9 307		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	64 630		64 630	
Laen isikult	2 195		2 195	
Pikaajalised laenud kokku	66 825		66 825	
Laenukohustised kokku	76 132	9 307	66 825	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	713	713
Võlad töövõtjatele	3 093	3 093
Maksuvõlad	1 240	1 240
Muud võlad	22 001	22 001
Saadud ettemaksed	42	42
Tulevaste perioodide tulud	42	42
Kokku võlad ja ettemaksed	27 089	27 089
	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

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	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
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
6 ahju ehitamine PRIA VN 833016490001	9 590				9 590
PRIA LEADER Cateringi inventar VN 619217492466	1 880				1 880
Fassaadi renoveerimine PRIA VN 833017490246	19 488				19 488
2.korruse väljaehitamine PRIA VN 833018500551	74 473	8 374		8 374	82 847
Pagariseadmete soetaminePRIA EMKF2014-2020meede3.3 VN83302000023	2 236				2 236
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	107 667	8 374		8 374	116 041
Kokku sihtfinantseerimine	107 667	8 374		8 374	116 041

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 780	36 066
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 780	36 066
Kokku müügitulu	49 780	36 066
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	32 759	27 130
Üritused, tootlustamine	17 021	8 176
Puidust toodete müük, muud teenused	0	717
Kalapüük	0	43
Kokku müügitulu	49 780	36 066

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	1 932	757
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	100
Energia	1 854	2 240
Elektrienergia	1 854	2 240
Transpordikulud	118	56
Väheväärtuslik põhivara	4 287	4 560
Teenused	5 110	0
Muud	126	3 652
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 427	11 365

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	478	690
Koolituskulud	649	369
Riiklikud ja kohalikud maksud	138	102
Ruumide hooldus,remont	2 496	2 010
Reklaamikulu	0	62
Varakindlustus	653	793
Pangateenused	64	141
Autodega seotud kulud	2 548	2 486
Muud	2 691	2 656
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 717	9 309

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	20 636	14 000
Sotsiaalmaksud	7 718	4 775
Kokku tööjõukulud	28 354	18 775
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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	64 630	72 357
Kokku laenukohustised	64 630	72 357
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 001	0
Kokku võlad ja ettemaksed	22 001	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	3 451	1 433

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	25.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 032
Kokku	14 572
Jaotamine	
Kokku	14 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	32759	65.81%	Jah
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	17021	34.19%	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