

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 tegutseb aastast 1998. 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.

2022. aastal viisime PRIA toetuse abiga ellu mitu projekti: PRIA LEADER meetme 19.2 raames soetasime külalistemajale 12 tuletõkkeust, PRIA toetus sellele projektile oli 4425.- eurot. PRIA LEADER meetme 19.2 raames soetasime ka seminarisaali inventari, PRIA toetus projektile oli 1209,92 eurot. 2022.a. alustasime ka maaküttesüsteemi rajamisega PRIA LEADER meetme 19.2 raames. 2022.a. laekus maaküttesüsteemi projektile PRIA toetust 18095.- eurot.

2022.a. lõpus saime rahastusotsuse ka kuppeltelgi soetamiseks, PRIA toetuse summa sellele projektile on 2938,99 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 979	8 503	
Nõuded ja ettemaksed	5 149	10 077	2
Kokku käibevarad	43 128	18 580	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	250 183	226 478	
Immateriaalsed põhivarad	13	25	
Kokku põhivarad	250 196	226 503	
Kokku varad	293 324	245 083	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 337	9 307	3
Võlad ja ettemaksed	39 230	27 089	4
Kokku lühiajalised kohustised	46 567	36 396	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	74 301	66 825	3
Sihtfinantseerimine	120 283	116 041	5
Kokku pikaajalised kohustised	194 584	182 866	
Kokku kohustised	241 151	219 262	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 572	25 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 352	-11 032	
Kokku omakapital	52 173	25 821	
Kokku kohustised ja omakapital	293 324	245 083	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	81 689	49 780	6
Muud äritulud	25 886	9 626	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 263	-13 427	7
Mitmesugused tegevuskulud	-12 551	-9 717	8
Tööjõukulud	-26 471	-28 354	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 853	-18 910	
Muud ärikulud	-86	-31	
Ärikasum (kahjum)	26 351	-11 033	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 352	-11 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 352	-11 032	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2022. 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 arvatakse 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. Kulused kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 274	4 274
Ostjatelt laekumata arved	4 274	4 274
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	693	693
Ettemaksed	182	182
Tulevaste perioodide kulud	182	182
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 149	5 149
	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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen isikult	307	307		
Laen ettevõttelt	960	960		
Laen omanikult	6 070	6 070		
Lühiajalised laenud kokku	7 337	7 337		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	72 106		72 106	
Laen isikult	2 195		2 195	
Pikaajalised laenud kokku	74 301		74 301	
Laenukohustised kokku	81 638	7 337	74 301	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 322	2 322
Võlad töövõtjatele	3 674	3 674
Võlad seotud osapooltele	29 052	29 052
Maksuvõlad	2 848	2 848
Saadud ettemaksed	1 334	1 334
Tulevaste perioodide tulud	1 334	1 334
Kokku võlad ja ettemaksed	39 230	39 230
	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

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	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

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2022
	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		0
2.korruse väljaehitamine PRIA VN 833018500551	82 847				82 847
Pagariseadmete soetaminePRIA EMKF2014-2020meede3.3 VN83302000023	2 236				2 236
e Tuletõkkeuste ost ja paigaldus PRIA LEADERmeede19.2VN19202100057		4 425			4 425
e Seminarisaali inventar PRIA LEADERmeede19.2 VN19202101421		1 210			1 210
PRIA LEADERmeede19.2 Maaküttesüsteem VN19202000233		18 095			18 095
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	116 041	23 730	19 488		120 283
Kokku sihtfinantseerimine	116 041	23 730	19 488		120 283

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 689	49 780
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 689	49 780
Kokku müügitulu	81 689	49 780
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	57 167	32 759
Üritused, seminarid, toitlustamine	21 622	17 021
Puidust toodete müük, muud teenused	2 900	0
Kalapüük	0	0
Kokku müügitulu	81 689	49 780

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

	2022	2021
Tooraine ja materjal	3 247	1 932
Energia	3 791	1 854
Elektrienergia	3 791	1 854
Transpordikulud	76	118
Väheväärtuslik põhivara	4 578	4 287
Teenused	5 669	5 110
Muud	2 902	126
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 263	13 427

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	563	478
Koolituskulud	1 259	649
Riiklikud ja kohalikud maksud	12	138
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	330	0
Ruumide, hoone hooldus, remont	4 609	2 496
Varakindlustus	688	653
Pangateenused	60	64
Autodega seotud kulud	3 076	2 548
Muud	1 954	2 691
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 551	9 717

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	19 675	20 636
Sotsiaalmaksud	6 796	7 718
Kokku tööjõukulud	26 471	28 354
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 070	0
Kokku laenukohustised	6 070	0

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 106	64 630
Kokku laenukohustised	72 106	64 630
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 052	22 001
Kokku võlad ja ettemaksed	29 052	22 001

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	6 793	3 451

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 352
Kokku	40 924

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	57167	69.98%	Jah
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	21622	26.47%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	2900	3.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Pirk	38205102725	Kadrina küla, Peipsiääre vald, Tartu maakond, Eesti	32000 EEK (Lihtomand)
Taavi Pirk	37901022754	Kadrina küla, Peipsiääre vald, Tartu maakond, Eesti	46400 EEK (Lihtomand)
Aivi Kõiv	47903105715	Eesti	81600 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

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