

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osühing Pootsman PT

registrikood: 10355141

postiaadress: Tartu maakond, Peipsiääre vald, Kadrina küla,
Pootsmani

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	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 soovijatele 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.

2023. aastal viisime PRIA toetuse abiga ellu mitu projekti. Lõpetasime PRIA LEADER meetme 19.2 raames maaküttesüsteemi rajamise projekti. Selle projektiga alustasime 2022.aastal, mil laekus PRIA toetus 18095.- eurot. 2023. aastal laekus projektile PRIA toetus 16 899,17 eurot. 2022.a. lõpus saime rahastusotsuse kuppeltelgi soetamiseks, PRIA toetuse summa sellele projektile on 2938,99 eurot ja 2023. aastal sai see projekt ka ellu viidud.

2023. aastal soetasime mõisasse PRIA LEADER meetme 19.2 raames professionaalsed puhastusseadmed, PRIA toetus sellele projektile oli 2678,40 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 204	37 979	
Nõuded ja ettemaksed	3 176	5 149	2
Kokku käibevarad	31 380	43 128	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	289 069	250 183	
Immateriaalsed põhivarad	0	13	
Kokku põhivarad	289 069	250 196	
Kokku varad	320 449	293 324	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 070	7 337	3
Võlad ja ettemaksed	51 200	39 230	4
Kokku lühiajalised kohustised	57 270	46 567	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	71 801	74 301	3
Sihtfinantseerimine	131 330	120 283	5
Kokku pikaajalised kohustised	203 131	194 584	
Kokku kohustised	260 401	241 151	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 924	14 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 875	26 352	
Kokku omakapital	60 048	52 173	
Kokku kohustised ja omakapital	320 449	293 324	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	81 545	81 689	6
Muud äritulud	16 436	25 886	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 680	-20 263	7
Mitmesugused tegevuskulud	-13 123	-12 551	8
Tööjõukulud	-25 731	-26 471	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 508	-21 853	
Muud ärikulud	-66	-86	
Ärikasum (kahjum)	7 873	26 351	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 875	26 352	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 875	26 352	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pootsman PT OÜ 2023. 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 ja sularahakassa 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. 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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 874	1 874
Ostjatelt laekumata arved	1 874	1 874
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	973	973
Ettemaksed	329	329
Tulevaste perioodide kulud	329	329
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 176	3 176
	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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	6 070	6 070		
Lühiajalised laenud kokku	6 070	6 070		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	69 606		69 606	
Laen isikult	2 195		2 195	
Pikaajalised laenud kokku	71 801		71 801	
Laenukohustised kokku	77 871	6 070	71 801	
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 843	3 843
Võlad töövõtjatele	11 708	11 708
Võlad seotud osapooltele	33 712	33 712
Maksuvõlad	1 479	1 479
Saadud ettemaksed	458	458
Tulevaste perioodide tulud	458	458
Kokku võlad ja ettemaksed	51 200	51 200
	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

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	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
Tuletõkkeuste ost ja paigaldus PRIA LEADERmeede19.2VN19202100057		4 425		4 425
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

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2023
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
6 ahju ehitamine PRIA VN 833016490001	9 590		9 590	0
PRIA LEADER Cateringi inventar VN 619217492466	1 880		1 880	0
2.korruse väljaehitamine PRIA VN 833018500551	82 847			82 847
Pagariseadmete soetaminePRIA EMKF2014-2020meede3.3 VN83302000023	2 236			2 236
Tuletõkkeuste ost ja paigaldus PRIA LEADERmeede19.2VN19202100057	4 425			4 425
Seminarisaali inventar PRIA LEADERmeede19.2 VN19202101421	1 210			1 210
PRIA LEADERmeede19.2 Maaküttesüsteem VN19202000233	18 095	16 899		34 994
PRIA LEADERmeede19.2 Professionaalsed puhastusseadmed VN19202200301		2 679		2 679
PRIA LEADERmeede19.2 Kuppel telgi soetamine VN19202101659		2 939		2 939
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	120 283	22 517	11 470	131 330
Kokku sihtfinantseerimine	120 283	22 517	11 470	131 330

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 545	81 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 545	81 689
Kokku müügitulu	81 545	81 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	57 811	57 167
Üritused, seminarid, toitlustamine	23 734	21 622
Puidust toodete müük, muud teenused	0	2 900
Kokku müügitulu	81 545	81 689

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	7 508	3 247
Energia	5 156	3 791
Elektrienergia	5 156	3 791
Transpordikulud	0	76
Üür ja rent	226	0
Väheväärtuslik põhivara	5 420	4 578
Teenused	8 184	5 669
Muud	186	2 902
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 680	20 263

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	100	0
Mitmesugused bürookulud	683	563
Koolituskulud	313	1 259
Riiklikud ja kohalikud maksud	72	12
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	330
Ruumide, hoone hooldus, remont	5 867	4 609
Varakindlustus	1 266	688
Pangateenused	29	60
Autodega seotud kulud	2 814	3 076
Muud	1 979	1 954
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 123	12 551

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	18 772	19 675
Sotsiaalmaksud	6 959	6 796
Kokku tööjõukulud	25 731	26 471
Töötajate keskmine arv taandatuna 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

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 070	6 070
Kokku laenukohustised	6 070	6 070
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 712	0
Kokku võlad ja ettemaksed	33 712	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	69 606	72 106
Kokku laenukohustised	69 606	72 106
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	29 052
Kokku võlad ja ettemaksed	0	29 052

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 610	6 793

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

osaühing Pootsman PT (registrikood: 10355141) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI KÕIV	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 875
Kokku	48 799
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 799
Kokku	48 799

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	57811	70.89%	Jah
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	23734	29.11%	Ei