

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

sihtasutuse nimi: Pokumaa Sihtasutus

registrikood: 90001871

talu nimi: Padasoomäe

küla: Urvaste küla

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 66518

telefon: +372 53425054

e-posti aadress: info@pokumaa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Bioloogilised varad	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 9 Annetused ja toetused	15
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

2021.aastal jätkati Pokumaa põhikirjast tulenevate tegevustega, milleks on teemapargi arendamine ja haldamine, Edgar Valteri loomingutu tutvustamine, keskkonnateadlikkuse suurendamine, väärtushinnangute kujundamine, kultuuripärandi säilitamine, tutvustamine ja loov rakendamine.

Põhiliseks eesmärgiks võtsime Puuko toidutare nõuetekohase köögi ehitamise ja toitlustuse käivitamise. Rajasime nõutavad tingimused koos külma ja sooja kraaniveega, soetasime vajalikud seadmed ja viisime ruumid kooskõlla toitlustust pakkuvale ettevõttele ette nähtud seadustikuga.

2021 kevad oli Pokumaal vaiksem harjumuspärasest. Siiski erinevalt 2020 kevadest oli mai tavapäraselt aktiivne õppeprogrammide läbiviimise kuu. Alates 1.06 olime avatud igapäevaselt ning pakkusime esmakordselt toitlustust kooskõlas avamisaegadega. Lisaks pakkusime programme ja toitlustust sünnipäevade ja teiste sündmuste läbiviimiseks Pokumaal.

Pokumaa oli avatud septembris, oktoobris nädalavahetusel ja sügisesel koolivaheajal iga päev.

Tavapärasele pokukoja külastusele pakkusime juhendatud Padasoomäe talu külastamist koos Puukoga või pokuga, kes valmistab soovijatega lõkkesaia.

Külastuspiletite levitamisel oli taas abiks koostöö Laste Lõunamaa võrgustikuga. Korrastasime ja elavdasime ekspositsiooni, korrastasime ja parandasime matkaradade rajatisi.

Uuendasime valvesüsteemi, lammutasime amortiseerunud ja ohtlikuks muutunud püstkoja ning varusime kevadel 2022 püstitatava uue püstkoja materjali.

8.-12.06.2021 toimus koostöös Eesti Kultuurkapitaliga Pokumaa esimene rahvusvaheline puuskulptuurimeistrite ja maastikukunsti sümposium. Osalejaid tuli seitsmest välisriigist ja kaheksas meeskond oli Eestist. Sümposiumil valminud teosed on Pokumaa radade ääres keskkonda ilmestamas. Neid on tulnud vaatama lähedalt ja kaugel, tuues Pokumaale lisaks külalisi.

Taastasime õunaia kontserdite sarja, mille käigus andsid toredad kontserdid ansambel „Öösorr“, Siiri Sisask ja Jaan Sööt. Paraku „Kadrioru Katusetrio“ kontsert jäi ära solisti haigestumise tõttu.

Juuli lõpus ja augusti alguses etendasime kümnel korral Eesti Kultuurkapitali toel Zoja Mellovi originaalse matk-etenduse „Möbleeritud mets“ Edgar Valteri eluloo ja maalide ainetel.

Osalesime taas Antsla valla meistritepäeval oma töötoaga.

19.09 pidasime kõige vanema poku ja Edgar Valteri 92. sünnipäeva. Sellel päeval avasime seligraafia töötoa, mille oskused, vahendid ja materjalid annetas meile pensionile jäänud seligrafist Ulo Haljasorg.

Augustist aasta lõpuni tegime öömatku, mille eest oleme saanud EHE-märgise.

Sügisene õppeprogrammide maht oli sarnane eelmiste aastate sügistega.

Võru Instituudi ja Tartu Mänguasjauuseumiga koostöös korraldasime isadepäeva eel uudisteose „Pintselsabasuvi“ ning uuemate Edgar Valteri tõlgete ja kordustrükkide tutvustamiseks perepäeva.

Veebruaris jätkasime kirjastajana ning andsime välja taastrükid Edgar Valteri teostest – ilmusid „Pintselsabad“ ja „Isand Tuutu ettevõtmised“. Raamatut aitab müüa Rahva Raamat AS ja Apollo Kauplused OÜ.

Aasta lõpuks täienes meie uus koduleht inglise- ja venekeelsete tõlgetega. E-pood on täienenud uute toodetega.

Suurenenud turunduskulud aitasid suurendada külaliste arvu. Tartu ja Tallinna digiekraanidel ja venekeelses meedias pidev nähtavalolek tõi oodatud kasu. Märkatavalt tõusis küllastajate arv sihtgruppidest. Facebooki pidev turundus võimaldas meil olla pidevalt pildis ning oli tunda reklaamide avaldamise järel nende mõju küllastajatearvule.

Küllastajate arv oli ligi 8000 maksvat klienti (eelmisel aastal ligi 7000). Arvestades ära jäänud kevadhooajaga võime saavutatud numbriga väga rahule jääda.

Alustatud toitlustus, e-pood, raamatute kirjastamine ja uuendatud valikuga meenemüük on aidanud meid üle saada covidi tekitatud raskustest ning on jaotanud ka madalhooaega osalisi tulusi, mis aitavad katta talviseid kõrgeid energiahindu ja muid püsikulusid.

Töötajaid oli aastaringsest 3, sh täiskoormusega tegevjuht, hooldustöötaja-metsamees (osaline koormus) ja turundusassistent (osaline koormus). Suvehooajal oli ajutiselt tööle vormistatud 6 inimest (5 administraatorit ja kokk) .

Peamised suhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvestamise aluseks olevad valemid:

	2021	2020
Tulu ettevõtlusest	63.021	42.831
Käibe muutus	47,14%	-20,04%
Lühiajaline kohustuste kattekordaja	0,64	1,02
Võlakordaja	4,23%	2,73%

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2021-müügitulu 2020) / müügitulu 2020*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja = kohustused/varad *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	409	2 407	
Nõuded ja ettemaksud	343	487	2
Varud	11 523	10 850	
Kokku käibevarad	12 275	13 744	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	415 856	450 482	4
Bioloogilised varad	26 965	26 965	5
Kokku põhivarad	442 821	477 447	
Kokku varad	455 096	491 191	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	18 255	11 917	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 000	1 500	7
Kokku lühiajalised kohustised	19 255	13 417	
Kokku kohustised	19 255	13 417	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	40 967	40 967	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	436 807	477 395	
Aruandeaasta tulem	-41 933	-40 588	
Kokku netovara	435 841	477 774	
Kokku kohustised ja netovara	455 096	491 191	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	50 000	25 000	8
Annetused ja toetused	12 558	8 800	9
Tulu ettevõtlusest	63 021	42 831	10
Kokku tulud	125 579	76 631	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 900	-5 675	
Mitmesugused tegevuskulud	-68 739	-37 460	11
Tööjõukulud	-59 234	-39 170	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 627	-34 835	4
Muud kulud	-15	-9	
Kokku kulud	-167 515	-117 149	
Põhitegevuse tulem	-41 936	-40 518	
Intressitulud	3	0	
Intressikulud	0	-70	
Aruandeaasta tulem	-41 933	-40 588	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-41 936	-40 518	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	34 626	34 835	4
Kokku korrigeerimised	34 626	34 835	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	144	131	
Varude muutus	-673	-3 333	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 838	4 916	
Laekunud intressid	3	0	
Makstud intressid	0	-70	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 998	-4 039	
Kokku rahavood	-1 998	-4 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 407	6 446	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 998	-4 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	409	2 407	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	40 967	477 395	518 362
Aruandeaasta tulem		-40 588	-40 588
31.12.2020	40 967	436 807	477 774
Aruandeaasta tulem		-41 933	-41 933
31.12.2021	40 967	394 874	435 841

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pokumaa SA 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistarkvara, mis põhineb Raamatupidamise Toimkonna juhenditel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas ja pangakontodel olev raha.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi

järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul

korrigeeritakse põhitegevuse rahavoogude leidmiseks põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute

mõju, põhitegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Ostjatele laekumata arveid ja muid nõudeid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on ebatõenäoliselt laekuvad, hinnatakse alla. Lootusetud võlgnevused kantakse bilansist välja. Nõue tunnistatakse lootusetuks, kui puuduvad igasugused võimalused võla kättesaamiseks.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit, bilansiline varude jääk (müügiks ostetud kaup, tootlustuse materjal) on kindlaks

tehtud inventuuriga. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdü toodangu kuluna (Real "Tegevuskulud")

Bioloogilised varad

Bioloogiline vara on loomne või taimne elusorganism. Bioloogilise varana on aruandes kajastatud kasvav mets.

Bioloogilisi varasid, mille õiglast väärtust ei ole võimalik hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, ning alternatiivsed võimalused (viimase tehingu turuhind, sarnase bioloogilise vara turuhind või diskonteeritud turuhind) ei ole usaldusväärsed SA tingimustes, kus mets on saadud SA asutajate poolt mitterahalise sissemaksena; kajastatakse seda vara soetusmaksumuses, millest on maha lahutatud akumulieeritud kulum ning kahjum vara väärtuse langusest.

Tulenevalt SA põhikirjalisest tegevusest ei ole mets mõeldud müügiobjektina.

Aruandes on kasvava metsa kajastamisel kasutatud soetusmaksumuse meetodit.

Õiglaste väärtuste hindamine ei ole juhatuse hinnangul õigustatud.

Suurem osa Pokumaa SA territooriumist on kaetud metsaga, mis täidab ennekõike looduse tundmaõppimise ja tunnetamise eesmärki.

Selleks on erinevate projektide toel loodud kokku 4 õpperada, toimuvad koolitused ja õpperetked ning on koostatud Pokumaa taimede ja lindude andmebaas.

Samuti puuduvad rahalised vahendid sellise hindamisteenu iga-aastaseks ostmiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, ehitised	25 aastat
Rajatised	4-10 aastat
Mööbel, seadmed, inventar	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste arvestuse põhimõtted:

(a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);

(b) sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud;

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Sihtfinantseerimine võetakse arvele

saadud või saadava vara õiglasel väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“

(c) annetusi ja toetusi, mis on oma olemuselt sissemaksed sihtasutuse põhikapitali, ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse arvestuspõhimõtet:

- 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 finantseerimise aluseks oleva lepingu kõik tingimused.

Sihtfinantseerimise vahendite ja nende arvelt kulude tegemise arvestust peetakse brutomeetodil.

Tulud

Tasud ühingu asutajaliikmetelt:

-Mittesihtotstarbelised tasud

Mittesihtotstarbelised tasud, toetused ühingu asutajaliikmetelt ja sisseastumismaksud. Nimetatud tulud kajastatakse põhitegevuse tuludena tulude ja kulude aruandes eraldi samanimelisel kirjel.

-Sihtotstarbelised tasud

Sihtotstarbelised tasud ühingu asutajaliikmetelt on liikmetele mitmesuguste ühisürituste korraldamise tasud.

Annetused ja toetused.

-Mittesihtotstarbelised toetused ja annetused

kasutamise otstarve on jäetud sihtasutuse otsustada

-Sihtotstarbelised annetused ja toetused

Sihtotstarbeliselt tehtud annetused ja toetused, s.h. valitsuse sihtfinantseerimise toetused.

Projektide finantseerimiseks saadud sihtfinantseerimise toetused kantakse tuludesse nende arvelt kulude tegemise aastal.

Sihtfinantseerimise vahendite ja nende arvelt kulude tegemise arvestust peetakse brutomeetodil.

Tulu ettevõtlusest .

Põhitegevuse suundadest lähtudes tegeletakse ka majandustegevusega.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes, valmidusastme meetodist, teenuse

osutamist saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamiseega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude arvestust peetakse kulukirjete lõikes. Tulude ja kulude aruandes näidatakse kulud kirjete viisi, lähtudes nende olemusest, kusjuures sarnased kirjed summeeritakse.

Tegevuskulude ja sihtfinantseerimise projektide kulude kontodele kirjendatakse otsesed kulud (kaup, materjal, teenused) ilma tööjõukuludeta.

Sihtfinantseerimise arvelt tehtud projektide otsesed kulud kirjendatakse tulude ja kulude aruandes kirjele "Sihtotstarbeliste projektide otsekulud".

Kirjel "Mitmesugused tegevuskulud", ei kajastata amortisatsioonikulu, mis kajastatakse tulude ja kulude aruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Tööjõukulude kontodele kirjendatakse põhitegevuse, ettevõtluse ja halduse tööjõukulu.

Muud kulud (intressid, trahvid, viivised, jms. kulud) kajastatakse tulude ja kulude aruandes samanimelisel kirjel "Muud kulud".

Finantskulud ja – tulud näidatakse tulude ja kulude aruandes saldeeritult osas "Finantstulud ja –kulud" vastavatel kirjetel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- sihtasutuse asutajaliikmed;
- sihtasutuse juhatuse liikmed ja nende lähedased pereliikmed;
- sihtasutuse nõukogu liikmed;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	293	293	
Ostjatelt laekumata arved	293	293	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15	3
Muud nõuded	35	35	
Viitlaekumised	35	35	
Kokku nõuded ja ettemaksed	343	343	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	206	206	
Ostjatelt laekumata arved	206	206	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	281	281	
Kokku nõuded ja ettemaksed	487	487	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		454	281	
Üksikisiku tulumaks		94		59
Sotsiaalmaks		351		358
Kohustuslik kogumispension		10		16
Töötuskindlustusmaksed		24		18
Intress		1		52
Ettemaksukonto jääk	15			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	934	281	503

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	12 844	948 902	5 314	45 372	1 012 432
Akumuleeritud kulum	0	-476 637	-5 106	-45 372	-527 115
Jääkmaksumus	12 844	472 265	208	0	485 317
Amortisatsioonikulu		-34 627	-208		-34 835
31.12.2020					
Soetusmaksumus	12 844	948 902	5 314	45 372	1 012 432
Akumuleeritud kulum	0	-511 264	-5 314	-45 372	-561 950
Jääkmaksumus	12 844	437 638	0	0	450 482
Amortisatsioonikulu		-34 626			-34 626
31.12.2021					
Soetusmaksumus	12 844	948 902	5 314	45 372	1 012 432
Akumuleeritud kulum	0	-545 890	-5 314	-45 372	-596 576
Jääkmaksumus	12 844	403 012	0	0	415 856

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Mets	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	26 965	26 965
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	26 965	26 965
31.12.2020		
Soetusmaksumus	26 965	26 965
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	26 965	26 965
31.12.2021		
Soetusmaksumus	26 965	26 965
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	26 965	26 965

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 285	2 285	
Võlad töövõtjatele	9 867	9 867	
Maksuvõlad	934	934	3
Muud võlad	1 594	1 594	
Muud viitvõlad	1 594	1 594	
Litsentsitasude võlgnevus	3 575	3 575	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 255	18 255	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 282	2 282	
Võlad töövõtjatele	4 747	4 747	
Maksuvõlad	503	503	
Muud võlad	635	635	
Muud viitvõlad	635	635	
Litsentsitasude võlgnevus	3 750	3 750	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 917	11 917	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Puuko, pokud, puuslikud		2 000	-2 000	0
Matkaetenduse stsenaarium ja lavastusplaan		1 000	0	1 000
Isand Tuutu ettevõtmised		500	0	500
Ärajäänud õppetrogrammide toetus		3 675	-3 675	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		7 175	-5 675	1 500
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		7 175	-5 675	1 500

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanne	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Matkaetenduse ettevalmistus	1 000	1 200	-2 200	0
Puuskulptuuride meistrite sümboosiumi korraldamine	0	1 700	-1 700	0
Kontrastkunst festivali lõppüritus	0	500	-500	0
Isand Tuutu kordustrukk	500	0	-500	0
Nukitsamehe lavastamise ettevalmistamine		1 000		1 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 500	4 400	-4 900	1 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 500	4 400	-4 900	1 000

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Tegevuskuludeks, põhikirjaliseks tegevuseks	50 000	25 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	50 000	25 000

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2021	2020
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 900	5 675
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	158	40
Töötukassa palgatoetus	0	3 085
EAS toetus seoses Covid-19 levikuga	7 500	0
Kokku annetused ja toetused	12 558	8 800

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2021	2020
Rahaline annetus	12 558	8 800
Kokku annetused ja toetused	12 558	8 800

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Teenuste müük (üritused, giidimine, meisterdamine, rent)	22 403	28 450
Kaupade müük, toitlustamine	40 618	14 381
Kokku tulu ettevõtlusest	63 021	42 831

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	3 540	2 696
Elektrienergia	3 540	2 696
Mitmesugused bürookulud	5 563	6 015
Koolituskulud	55	208
Riiklikud ja kohalikud maksud	48	15
Müüdüd kauba kulu (sh.toitlustus)	19 761	7 239
Sisseostetud teenused	7 427	3 840
Territooriumi ja hoonete hooldus	8 344	3 413
Reklaam	8 345	6 524
Üritused, meisterdamine	3 584	523
Valvekulud	123	55
Kindlustuskulud	600	702
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 011	1 128
Transport	156	130
Autoritasu	5 275	3 621
Muud	4 907	1 351
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 739	37 460

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	44 039	28 740
Sotsiaalmaksud	15 047	10 228
Haigushüvitis	148	202
Kokku tööjõukulud	59 234	39 170
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	3 575	3 750
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 170	839
Kokku võlad ja ettemaksed	4 745	4 589

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	1 737	
Kokku müüdüd	1 737	

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	6 150	4 549
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 384	4 373
Kokku ostetud	10 534	8 922

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	15 065	11 684

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pokumaa SA tegevus sõltub eelkõige Pokumaa külastajatest ning ürituste korraldamine ja erinevate kultuuri- ja loodusariduslike projektide läbiviimine on meie põhitegevus. Koroonaviiruse Covid-19 leviku mõju on ettevõttele olnud negatiivne ja mõjutab meie tegevusi eelkõige tulenevalt liikumiskiirangutest, koolide, lasteaedade ajutisest sulgemisest ja ürituste korraldamise keelust lähtuvalt. Koroonaviirusest tingitud olukord ja sellega kaasnevad piirangud on kahandanud ja muutnud meie tegevust 2022.aasta talveperioodil, eriti talvisel koolivaheajal.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise ajal ei ole võimalik koroonapandeemia mõju ulatust 2022.aasta kohta tervikuna veel hinnata. Ettevõtte juhendub tegevuses valitsusepoolsetest korraldustest, juhtkond analüüsib arengute mõju jooksvalt ning vastavalt olukorrale kujundatakse Pokumaa tegevuskava 2022.aastaks.