

OÜ Kauksi Rand majandusaasta aruanne 2004

OÜ Kauksi Rand
Äriregistrikood nr.10196955
Kauksi, Ida-Virumaa 41001

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD nr. 43459/1
"12".....a:


Kaja Ots
registrisekretär

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.04

Majandusaasta lõpp 31.12.04

Põhitegevusala
Puhkajate teenindamine

Juhatusesimees
Hilju Pärn
Tel./faks 33 93835
Elektronpost:kauksirand@hotmail.ee

Lisatud:Osanike nimekiri



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	9
LISA 1.Materiaalne põhivara	10
LISA 2.Maksud	10
LISA 3.Pikaajalised kohustused	11
LISA 4.Omakapital osahingus	11
LISA 5.Müügitulu	12
LISA 6.Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus.....	12
Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
Juhatuse allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele.....	14



TEGEVUSARUANNE

OÜ Kauksi Rand põhitegevuseks oli ja on puhkajate teenindamine. Teenuste liigid on: majutus, toitlustus, kaubandus, muu teenus.

Töö on hooajaline ja kestab ~ 4 kuud.

Edaspidi jätkame sama tegevusega.

OÜ Kauksi Rand müügitulu 2004 aastal oli 997 037 krooni.

Majutus moodustas müügitulu käibest 33 %, toitlustus 35%, kaubandus 31%, muu teenus 1%.

OÜ Kauksi Rand 2004 aasta puhaskasum oli 54 237 krooni.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusesimehe ja juhatuse liikme töötasu oli 49 710 krooni.

2004 aastal oli OÜ Kauksi Rand töötajate keskmise arv 5 inimest, hooajal kuni 14 inimest.

Palgafond kokku oli 167 752 krooni.

Juhatusesimees

Hilju Pärn

 11.04.05

Juhatuseliige

Piia Mändmets

 11.04.05



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Kauksi Rand deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kauksi Rand finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Kauksi Rand on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse esimees

Hilju Pärn

 11.04.05

Juhatuse liige

Piia Mändmets

 11.04.05



BILANSS

AKTIVA (varad)	LISA	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		277 045	199 820
Intressid		267	446
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	7 386	10 975
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		2 120	1 909
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		7 162	15 150
Käibevara kokku:		293 980	228 300
Põhivara			
Maa ja ehitised	1	809 665	809 665
Muu inventar	1	213 171	233 171
Põhivara akumuliseeritud kulum	1	-440 663	-380 901
Põhivara kokku:		582 173	661 935
AKTIVA (varad) kokku:		876 153	890 235
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised võlakohustused	3	192 000	240 000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	3	15 372	15 372
Võlakohustused kokku:		207 372	255 372
Võlad hankijatele		3 862	952
Maksuvõlad	2	10 266	8 512
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		10 178	8 762
Lühiajalised kohustused kokku:		231 678	273 598
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	3	7 684	23 056
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest		33 083	44 110
Pikaajalised kohustused kokku:		40 767	67 166
Kohustused kokku:		272 445	340 764
Osakapital nimiväärtuses	4	110 000	110 000
Kohustuslik reservkapital		11 000	11 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		428 471	380 180
Aruandeaasta kasum		54 237	48 291
Omakapital osatühingus kokku:		603 708	549 471
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku:		876 153	890 235



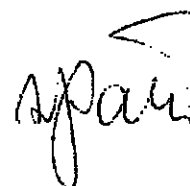
KASUMIARUANNE

	<u>LISA</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Müügitulu	5	997 037	1 163 537
Müüdud kaupade, teenuste kulu		784 894	970 968
Brutokasum		212 143	192 569
Üldhalduskulud		156 171	135 207
Muud äritulud		11 027	13 572
Muud ärikulud		11 491	21 551
Ärikasum		55 508	49 383
Finantstulud			
intressitulud		267	446
Finantskulud			
Intressikulud		1 538	1 538
Kasum enne tulumaksustamist		54 237	48 291
Aruandeaasta puhaskasum		54 237	48 291



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>LISA</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		55 508	49 383
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	1	79 762	64 869
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6	3 378	-3 587
Varude muutus	6	7 988	-2 500
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	6	-4 947	49 330
Saadud intressid		446	1 165
Makstud intressid		-1 538	-1 538
Rahavood äritegevusest kokku:		140 597	157 122
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine		0	-113 875
Põhivara parendamise väljaminekud		0	-69 839
Rahavood investeerimistegevusest kokku:		0	-183 714
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed		-63 372	-63 372
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:		-63 372	-63 372
Rahavood kokku:		77 225	-89 964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		199 820	289 784
Raha ja raha ekvivalentide muutus		77 225	-89 964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		277 045	199 820



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	110 000	11 000	380 180	501 180
Aruandeaasta puhaskasum			48 291	48 291
Saldo 31.12.2003	110 000	11 000	428 471	549 471
Aruandeaasta puhaskasum			54 237	54 237
Saldo 31.12.2004	110 000	11 000	482 708	603 708



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kauksi Rand 2004.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakonto jääke.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 10000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on järgmised:

Ehitised ja rajatised	8%
Muu inventar	8-25%

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad hankijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalistest võlakohustustest toodi lühiajalistesse võlakohustustesse "võlg osanikele", et viia see vastavusse Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 3 "Finantsinstrumendid". Täpsemalt lisas 3.



Lisa 1. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Saldo 31.12.2003	809 665	233 171	1 042 836
Mahakandmised	0	-20 000	-20 000
Saldo 31.12.2004	809 665	213 171	1 022 836
Akumuleeritud kulum			
Saldo 31.12.2003	-295 691	-85 210	-380 901
Amortisatsioonikulu	-51 025	-28 737	-79 762
Mahakandmised	0	20 000	20 000
Saldo 31.12.2004	-346 716	-93 947	-440 663
Jääkväärtus			
31.12.2003	513 974	147 961	661 935
31.12.2004	462 949	119 224	582 173

Lisa 2. Maksud

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Maksude ettemaksed		
Käibemaks	4 629	8 218
Ettevõtte tulumaks	2 757	2 757
Kokku:	7 386	10 975
	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Maksuvõlad		
Sotsiaalmaks	7 590	6 525
Üksikisiku tulumaks	2 215	1 718
Töötuskindlustusmakse	461	269
Kokku:	10 266	8 512



Lisa 3. Pikaajalised kohustused

Võlakohustused	Ida Viru Maavalitsus	Kokku
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	38 428	38 428
Kohustuste tasumine	15 372	15 372
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	23 056	23 056
Kohustuste tasumine		
2005.a	15 372	15 372
2006.a	7 684	7 684
Intressimäärad	10%	
Kohustuste lõppemine	veebruari 2006.a	

Kõik võlakohustused on Eesti kroonides.

Juhatusel otsusel ja osanike nõusolekul otsustati kanda pikaajalistest võlakohustustest lühiajalistesse võlakohustustesse "võlg osanikele", et viia see vastavusse Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 3 "Finantsinstrumendid". Võetud laenu puhul on nüüdiseväärtuse määramine raskesti teostatav, sest tagasimaksmine toimub ilma kindla tähtajata ja vastavalt võimalustele. Sellist laenu saab bilansis kajastada ainult lühiajalise kohustusena. Tagasimaksu tehti parandused ka 2003. aasta majandusaasta aruande bilansis.

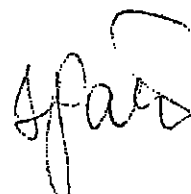
Lisa 4. Omakapital osatühingus

Osatühing Kauksi Rand alustas tegevust 1991 aastal aktsiaseltsina. 20. maist 1997 tegutseb Kauksi rand osatühinguna.

Osakapital on 110 000 krooni.

On kuus osa erinevate väärtustega.

1 osa summas	46 000 krooni
1 osa summas	27 000 krooni
1 osa summas	14 000 krooni
1 os summas	13 000 krooni
2 osa summas	a'5 000 krooni



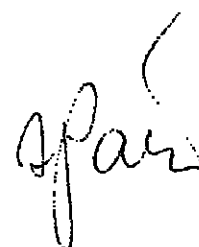
Lisa 5. Müügitulu

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Majutus	327 112	290 573
Toitlustus	348 909	438 269
Kaubandus	310 253	420 119
Muu teenus	10 763	14 576
Müügitulu kokku:	997 037	1 163 537

Kogu teenus osutati Eesti Vabariigis.

Lisa 6. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

	2004	2003
Bilansikirjete muutus		
Nõuded ostjate vastu	0	1 600
Maksude ettemaksed	3 589	-4 564
Muud tulevaste perioodide ettemakstud kulud	-211	-623
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 378	-3 587
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	7 988	-2 500
Äritegevusega seotud varude muutus	7 988	-2 500
Hankijatele tasumata arved	2 910	717
Maksuvõlad	1 754	2 143
Võlad töövõtjatele	1 416	2 360
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	-11 027	44 110
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-4 947	49 330



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	428 471
2004. aasta puhaskasum	54 237
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004	482 708

OÜ Kauksi Rand juhatuse ettepanek osanike üldkoosolekule:

Kanda 2004. aasta puhaskasum jaotamata kasumisse

Jaotamata kasumi jääk: 482 708

Juhatuse esimees

Hilju Pärn



Juhatuse liige

Piia Mändmets



Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Kauksi Rand juhatus on koostanud 2004. aasta majandusaasta aruande.

OÜ Kauksi Rand 2004. aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 22. aprilli 2005.a otsusega.

Juhatuse esimees

Hilju Pärn



22.04.05

Juhatuse liige

Piia Mändmets



22.04.05



OÜ Kauksi Rand
Kauksi, Ida-Virumaa
Reg.nr.10196955

Osanike nimekiri seisuga 22.04.05

Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osade väärtused
Hilju Pärn	43902062246	Kauksi, Ida-Virumaa	I osa nimiväärtuses 46 000 krooni
Piia Mändmets	46705072235	Kauksi, Ida-Virumaa	I osa nimiväärtuses 27 000 krooni
Elle Hallikas	44202274915	Põllu 122, Tallinn	I osa nimiväärtuses 13 000 krooni
Robert Mändmets	36207192227	Humala 11-14, Kohtla-Järve	I osa nimiväärtuses 14 000 krooni
Inge Stern	45902080292	Läänemere tee 3-78, Tallinn	I osa nimiväärtuses 5 000 krooni
Ants Stern	35602030247	Läänemere tee 3-78, Tallinn	I osa nimiväärtuses 5 000 krooni


Juhatus liige