

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing KAUKSI MOTELL

registrikood: 10446044

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kauksi küla

vald: Iisaku vald

postisihthnumber: 41001

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 33 72 996

faks:

e-posti aadress: kauksi.puhkemaja@mail.ee

veebilehe aadress: www.kauksipuhkemaja.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 14 Turustuskulud	15
Lisa 15 Üldhalduskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Aastal 2009 pakkus osaühing majutust kahes majas. Suuremas majas on 6 + 4 voodikohta ja väiksemas majas on

2 + 2 voodikohta. Klientide käsutuses on grillipaviljon ja võrkpalliplats. Majadest eraldi saab rentida

suitsusauna ja püstkoda.

Aruandeaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid. 2009 aastal planeeriti teha puhkemajades jooksvat remonti ja uuendada inventari Tervisekaitseameti nõudmistele vastavalt (nõue, et puhkemajas kööginurgas peab olema 2 kraanikaussi ning pesuruumis riul pesemisvahenditele). Teha jõuti väiksemaid jooksvaid remonditöid, mis peamiselt puudutasid hoonete välist külge. Teised tööd lükati edasi 2010 aastasse.

Suveperioodiks olid välja töötatud 2- ja 3- päevased puhkusepaketid, mis sisaldavad kohalike taimede baasil kehahooldust koos suitsusaunaga ja looduses leiduvate taimede kasutamist ravimtaimedena ja toidulaua. Sellega püütakse ära kasutada puhkemajade ümber asuvat metsa ja sisustada klientide kohalolekut. Pakettide vastu tunti küll huvi, kuid seoses majanduse madalseisuga osteti neid vähe. Küll pakkusime pakette boonuseks pikemaajalistele külastajatele.

2009 aastal tõsteti töötaja töötasu miinimumpalga määran, sellega seoses tõusid ka maksukulud.

Veidi tõsteti ka reklaamikulusid, osaleti messil Tourest ja telliti ettevõtte reklaamimiseks voldik AS Pajoprint trükikojast. Voldikuid jagati messidel ja ümbruskonnas toimunud üritustel. Samuti oleme nüüd paremini tutvustatud Jõhvi Turismiinfokeskuses.

Mitmel korral kasutati ka teiste ettevõtete teenuseid ürituste läbiviimisel.

Tulud, kulud ja kasum

2009.a. OÜ Kauksi Motell netokäive oli 142 021 krooni, mis koosnes 100% majutusteenusest puhkemajades.

Majutusteenuse osutamine suurenes aastaga 8,45%. Aasta tulemiks kujunes kahjum 19807 krooni (2008.aastal oli kahjum 866 krooni). Peamiseks kahjumi põhjuseks on kulude suurenemine.

Üldhalduskulud olid 93794 krooni ja turustuskulud 11988 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (kr)	142 021	130 950
Tulu kasv	8,45%	-14,9%
Brutokasumi määr %	60,9%	54,5%
Puhaskasum (kr)	19 807	866
Kasumi kasv	218,7%	-104%
Puhasrentaabilus	-13,9%	-0,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,81	4,48

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2009 - \text{puhaskasum } 2008) / \text{puhaskasum } 2008 * 100$

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Investeeringud

2009 aastal investeeringuid põhivarasse ei olnud.

Personal

Osaühingul Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikmete tööd ei tasustata. Keskmise töötajate arv oli 1. Töötasuks arvestati 52 200 krooni. Sotsiaalmaksuks ja töötuskindlustusmaksaks arvestati kokku 17 690 krooni. Tööjõukulud suurenesid võrreldes eelmise aastaga 20,8%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on plaanis teostada puhkemajades 2009 aastal edasi lükatud hädavajalikud remonditööd.

2010 aasta alguses uuendasime oma kodulehte. On plaanis osaleda Ida-Viru maakonna esindusega mitmetel messidel: Tourest 2010, Suvi 2010, Mardilaat 2010 (Helsingis).

Nende tarvis on välja töötatud eripakkumised (Tourestil – metsamatk peredele, Suvi 2010 – Saunapakett). Jätkatakse paketi "Sauna spaa Kauksi moodi" arendamist ja tutvustamist.

Koostöös lähikonna ettevõtetega (Kauksi Rand OÜ ja Peipsi puhkemajad OÜ) antakse välja ühisvoldik.

Alustatakse oma ettevõtte meene väljatöötamist (Kauksi Puhkemaja moor vms).

Aivar Talistu

Juhatuse liige

08. aprill 2010

(allkirjastamise kuupäev)

Signe Roost

Juhatuse liige

08. aprill 2010

(allkirjastamise kuupäev)

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kauksi Motell tegevjuhtkond 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 Motell finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * OÜ Kauksi Motell on jätkuvalt tegutsev.

Aivar Talistu

Juhatuse liige

08. aprill 2010

(allkirjastamise kuupäev)

Signe Roost

Juhatuse liige

08. aprill 2010

(allkirjastamise kuupäev)

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 351	33 187	2
Nõuded ja ettemaksed	7 692	5 772	3,4,5,6
Kokku käibevara	18 043	38 959	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	349 406	355 570	7
Kokku põhivara	349 406	355 570	
Kokku varad	367 449	394 529	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 414	8 687	5,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	6 414	8 687	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	40 043	45 043	8
Kokku pikaajalised kohustused	40 043	45 043	
Kokku kohustused	46 457	53 730	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	90 000	90 000	
Kohustuslik reservkapital	9 000	9 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	241 799	242 665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 807	-866	
Kokku omakapital	320 992	340 799	
Kokku kohustused ja omakapital	367 449	394 529	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	142 021	130 950	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-55 486	-59 558	13
Brutokasum (-kahjum)	86 535	71 392	
Turustuskulud	-11 988	-7 100	14
Üldhalduskulud	-93 794	-64 713	15,16
Muud äritulud	6	0	12
Muud ärikulud	-582	-408	17
Äri kasum (-kahjum)	-19 823	-829	
Finantstulud ja -kulud	16	-37	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 807	-866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 807	-866	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-19 823	-829	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 164	6 165	7
Kokku korrigeerimised	6 164	6 165	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 920	925	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 273	-1 820	9
Laekunud intressid	16	21	18
Makstud intressid		-58	18
Kokku rahavood äritegevusest	-17 836	4 404	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000		
Kokku rahavood	-22 836	4 404	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 187	28 783	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 836	4 404	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 351	33 187	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	90 000	9 000	242 665	341 665
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-866	-866
31.12.2008	90 000	9 000	241 799	340 799
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-19 807	-19 807
31.12.2009	90 000	9 000	221 992	320 992

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Kauksi Motell kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	10
maarajatised	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	5 378	8 189
Arvelduskontod	4 973	24 998
Kokku raha	10 351	33 187

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	3 600	500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2 022
Ettemaksed	4 090	3 250
Kokku Nõuded ja ettemaksed	7 692	5 772

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	3 600	500
Kokku nõuded ostjate vastu	3 600	500

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				7
Käibemaks		248		66
Üksikisiku tulumaks		888		736
Sotsiaalmaks		1 436		1 188
Kohustuslik kogumispension				72
Töötuskindlustusmaksed		183		33
Ettemaksukonto jääk	2		2 022	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	2 755	2 022	2 102

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 090	4 090		
Kokku ettemaksed	4 090	4 090		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 250	3 250		
Kokku ettemaksed	3 250	3 250		

Tulevaste perioodide kuludena on kajastatud 2010 aastal avaldatav reklaam (Tourist Map 2010 jm) ning veebimajutus 2010. aastal.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	43 726	43 726		345 814	345 814	389 540
Akumuleeritud kulum	-27 805	-27 805				-27 805
Jääkmaksumus	15 921	15 921		345 814	345 814	361 735
Amortisatsioonikulu	-2 123	-2 123	-4 042			-6 165
Ümberklassifitseerimised			40 420	-40 420	-40 420	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest			40 420	-40 420	-40 420	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	43 726	43 726	40 420	305 394	305 394	389 540
Akumuleeritud kulum	-29 928	-29 928	-4 042	0	0	-33 970
Jääkmaksumus	13 798	13 798	36 378	305 394	305 394	355 570
Amortisatsioonikulu	-2 122	-2 122	-4 042	0		-6 164
31.12.2009						
Soetusmaksumus	43 726	43 726	40 420	305 394	305 394	389 540
Akumuleeritud kulum	-32 050	-32 050	-8 084	0		-40 134
Jääkmaksumus	11 676	11 676	32 336	305 394	305 394	349 406

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Kohustus osanike ees	40 043		40 043	
Muud laenukohustused kokku	40 043		40 043	
Laenukohustused kokku	40 043		40 043	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Kohustus osanike ees				
Muud laenukohustused				
Kohustus osanike ees	45 043		45 043	
Muud laenukohustused kokku	45 043		45 043	
Laenukohustused kokku	45 043		45 043	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	3 659	6 585
Maksuvõlad	2 755	2 102
Kokku võlad ja ettemaksed	6 414	8 687

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad hankijatele	3 659	6 585
Kokku võlad tarnijatele	3 659	6 585

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	142 021	130 950
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	142 021	130 950
Kokku müügitulu	142 021	130 950
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Majutus puhkemajades	142 021	130 950
Kokku müügitulu	142 021	130 950

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2009
Kasum valuutakursi muutustest	6
Kokku muud äritulud	6

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	22 731	18 872
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 825	4 779
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 511	2 953
Energia	14 419	25 251
Elektrienergia	14 419	12 115
Soojusenergia		13 136
Mitmesugused bürookulud		7 703
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	55 486	59 558

Lisa 14 Turustuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Reklaamikulud	11 988	7 100
Kokku turustuskulud	11 988	7 100

Lisa 15 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	1 028	960
Koolituskulud	554	
Tööjõukulud	69 890	57 588
Amortisatsioonikulu	6 164	6 165
Ostetud teenused	16 158	
Kokku üldhalduskulud	93 794	64 713

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	52 200	43 200
Sotsiaalmaksud	17 690	14 388
Kokku tööjõukulud	69 890	57 588
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest		4
Trahvid, viivised ja hüvitised	25	
Muud	557	404
Kokku muud ärikulud	582	408

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	16	21
Intressikulud		-58
Kokku finantstulud ja -kulud	16	-37

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	2 250	0	3 065

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	17 130	29 796

Aivar Talistu FIE (Aivar Talistu on juhatuse liige) elektrikulu ostuarved summades 17130 kr.(2009.a.) ja 14296 kr.(2008.a.).
Paemetsa OÜ (juhatuse liikme Aivar Talistuga seotud ettevõtte) küttepuidude ostuarved summas 15500 kr.(2008.a.).

Kohustusteks (2008 ja 2009.a.)on detsembrikuu elektrikulu arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE ROOST	Juhatuse liige	19.05.2010
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	10.06.2010
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	241 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 807
Kokku	221 992
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	221 992
Kokku	221 992
2009. aasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt ning jaotamiskõlblikku kasumit summas 221992 krooni ei jaotata	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	241 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 807
Kokku	221 992
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	221 992
Kokku	221 992
2009.aasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt ning jaotamiskõlblikku kasumit summas 221992 krooni ei jaotata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	142021	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Talistu	46311042252	Eesti	22500 EEK
Kaldi Roost	36705105215	Eesti	22500 EEK
Aivar Talistu	36012242226	Eesti	22500 EEK
Signe Roost	47202165229	Eesti	22500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kauksi.puhkemaja@mail.ee
Faks	+372 332 35756
Mobiiltelefon	+372 50 52 159
Telefon	+372 32 35 756
Telefon	+372 33 72996