

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KAUKSI RAND

registrikood: 10196955

küla: Kauksi küla

vald: Iisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41008

telefon: +372 56640649, +372 3393835

e-posti aadress: kauksirand@kauksirand.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Ettemaksed	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 9 Üldhalduskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Kauksi Rand on hooajaliselt tegutsev ettevõtte, tegutsedes suvekuudel.

OÜ Kauksi Rand peamiseks tegevusalaks on puhkajate teenindamine.

Pakutavad teenused on:

- majutus puhkekülas
- toitlustusteenus iseteenindavas kohvikus
- müük baarist
- müük kauplusest

OÜ Kauksi Rand müügitulu 2011 aastal oli 75 775 euri.

Majutus moodustas müügitulu käibest 34,53%, toitlustus 29,52%, müük baarist 23,27%, müük kauplusest 12,68%.

OÜ Kauksi Rand kasum 2011 aastal oli 26 euri.

Edaspidi jätkame sama tegevusega, kuid on plaanis ehitada palkmaja(d) ja uuendada suvemaju, et

luua paremaid tingimusi puhkamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 302	15 358	2
Nõuded ja ettemaksed	550	275	
Varud	1 998	931	
Kokku käibevara	19 850	16 564	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	26 133	29 630	5
Kokku põhivara	26 133	29 630	
Kokku varad	45 983	46 194	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 723	1 970	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 723	1 970	
Kokku kohustused	1 723	1 970	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 040	7 030	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 491	36 404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26	87	
Kokku omakapital	44 260	44 224	
Kokku kohustused ja omakapital	45 983	46 194	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	75 775	79 846	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-58 496	-64 102	8
Brutokasum (-kahjum)	17 279	15 744	
Üldhalduskulud	-17 107	-15 140	9
Muud äritulud	94	120	
Muud ärikulud	-255	-650	
Ärikasum (kahjum)	11	74	
Finantstulud ja -kulud	15	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26	88	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26	88	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11	74	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 497	3 347	5
Kokku korrigeerimised	3 497	3 347	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-275	72	
Varude muutus	-1 067	-395	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-247	50	
Laekunud intressid	15	30	
Muud rahavood äritegevusest	10	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 944	3 178	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 598	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 598	
Kokku rahavood	1 944	1 580	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 358	13 778	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 944	1 580	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 302	15 358	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	7 030	703	36 404	44 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)			87	87
31.12.2010	7 030	703	36 491	44 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26	26
Muutused muudest omanike sissemaksetest	10			10
31.12.2011	7 040	703	36 517	44 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Rand 2011 aasta 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangakontol.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara:

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 000 euri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama maksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele on järgmised:

Maa ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised 10-12 aastat
Muu inventar 4-5 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 832	2 126
Arvelduskontod	12 470	13 232
Kokku raha	17 302	15 358

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	89		28	
Üksikisiku tulumaks		110		133
Sotsiaalmaks		520		734
Kohustuslik kogumispension		9		5
Töötuskindlustusmaksed		60		78
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	89	699	28	950

Lisa 4 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	400	400		
Kokku ettemaksed	400	400		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	233	233		
Kokku ettemaksed	233	233		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	11 092	61 461	14 940	639	639	88 132
Akumuleeritud kulum		-43 167	-13 586			-56 753
Jääkmaksumus	11 092	18 294	1 354	639	639	31 379
Ostud ja parendused		1 598				1 598
Amortisatsioonikulu		-2 822	-525			-3 347
31.12.2010						
Soetusmaksumus	11 092	63 059	14 940	639	639	89 730
Akumuleeritud kulum		-45 989	-14 111			-60 100
Jääkmaksumus	11 092	17 070	829	639	639	29 630
Amortisatsioonikulu		-2 942	-555			-3 497
31.12.2011						
Soetusmaksumus	11 092	63 059	12 214	639	639	87 004
Akumuleeritud kulum		-48 931	-11 940			-60 871
Jääkmaksumus	11 092	14 128	274	639	639	26 133

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	156	162
Võlad töövõtjatele	868	858
Maksuvõlad	699	950
Kokku võlad ja ettemaksed	1 723	1 970

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 775	79 846
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 775	79 846
Kokku müügitulu	75 775	79 846
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus suvemajades	26 166	24 901
Toitlustus iseteenindavas kohvikus	22 369	26 873
Baar-jookide serveerimine kohapeal	17 629	16 320
jaekaubandus- müük kauplusest	9 611	11 752
Kokku müügitulu	75 775	79 846

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	34 556	36 442
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 789	6 942
Energia	2 162	2 119
Elektrienergia	2 162	2 119
Tööjõukulud	8 184	10 206
Amortisatsioonikulu	3 497	3 347
Muud	3 308	5 046
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	58 496	64 102

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	512	0
Mitmesugused bürookulud	900	557
Koolituskulud	100	0
Tööjõukulud	15 063	14 067
Muud	532	516
Kokku üldhalduskulud	17 107	15 140

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	17 142	17 670
Sotsiaalmaksud	6 105	6 603
Kokku tööjõukulud	23 247	24 273
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 413	4 308

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAUKSI RAND (registrikood: 10196955) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIIA MÄNDMETS	Juhatuse liige	07.05.2012
HILJU PÄRN	Juhatuse liige	07.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26
Kokku	36 517

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26
Kokku	36 517

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	22369	29.52%	Jah
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	26166	34.53%	Ei
Jookide serveerimine	56301	17629	23.26%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	9611	12.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inge Stern	45902080292		320 EUR
Hilju Pärn	43902062246		2944 EUR
Elle Hallikas	44202274915		832 EUR
Piia Mändmets	46705072235		1728 EUR
Robert Mändmets	36207192227		896 EUR
Ants Stern	35602030247		320 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3393835
Mobiiltelefon	+372 56640649
E-posti aadress	kauksirand@kauksirand.ee