

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 8 Üldhalduskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Kauksi Rand on hooajaliselt tegutsev ettevõtte, tegutsedes suvekuudel.

OÜ Kauksi Rand peamiseks tegevusalaks on puhkajate teenindamine.

Pakutavad teenused on:

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

OÜ Kauksi Rand müügitulu 2012 aastal oli 77 264 euri.

Majutus moodustas müügitulu käibest 38,03%, toidlustus 34,09%, müük baarist 25,02%, müük kauplusest 2,87%.

OÜ Kauksi Rand kasum 2012 aastal oli 6 624 euri.

Edaspidi jätkame sama tegevusega 2013 aastal on plaan soetada uus köögitehnika ja uuendada suvemaju, et luua paremaid tingimusi puhkamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 738	17 302	2
Nõuded ja ettemaksed	395	550	
Varud	2 124	1 998	
Kokku käibevara	28 257	19 850	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 881	26 133	4
Kokku põhivara	24 881	26 133	
Kokku varad	53 138	45 983	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 254	1 723	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 254	1 723	
Kokku kohustused	2 254	1 723	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 040	7 040	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 517	36 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 624	26	
Kokku omakapital	50 884	44 260	
Kokku kohustused ja omakapital	53 138	45 983	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	77 264	75 775	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-50 024	-58 496	7
Brutokasum (-kahjum)	27 240	17 279	
Üldhalduskulud	-19 840	-17 107	8
Muud äritulud	82	94	
Muud ärikulud	-864	-255	
Ärikasum (kahjum)	6 618	11	
Finantstulud ja -kulud	6	15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 624	26	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 624	26	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 618	11	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 805	3 497	
Kokku korrigeerimised	2 805	3 497	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	155	-275	
Varude muutus	-126	-1 067	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	531	-247	
Laekunud intressid	6	15	
Muud rahavood äritegevusest	0	10	
Kokku rahavood äritegevusest	9 989	1 944	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 553	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 553	0	
Kokku rahavood	8 436	1 944	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 302	15 358	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 436	1 944	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 738	17 302	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 624	6 624
31.12.2012	7 040	703	43 141	50 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Rand 2012 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 aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest:

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 euris 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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 170	4 832
Arvelduskontod	20 568	12 470
Kokku raha	25 738	17 302

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	56		89	
Üksikisiku tulumaks		271		110
Sotsiaalmaks		769		520
Kohustuslik kogumispension		17		9
Töötuskindlustusmaksed		83		60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	1 140	89	699

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused			1 553			1 553
Amortisatsioonikulu		-2 480	-325			-2 805
31.12.2012						
Soetusmaksumus	11 092	63 059	13 767	639	639	88 557
Akumuleeritud kulum		-51 411	-12 265			-63 676
Jääkmaksumus	11 092	11 648	1 502	639	639	24 881

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	86	86		
Võlad töövõtjatele	1 028	1 028		
Maksuvõlad	1 140	1 140		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 254	2 254		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	156	156		
Võlad töövõtjatele	868	868		
Maksuvõlad	699	699		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 723	1 723		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 264	75 775
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 264	75 775
Kokku müügitulu	77 264	75 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus suvemajades	29 380	26 166
Toitlustus iseteenindavas kohvikus	26 338	22 369
Baar-jookide serveerimine kohapeal	19 328	17 629
jaekaubandus- müük kauplusest	2 218	9 611
Kokku müügitulu	77 264	75 775

Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	28 090	34 556
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 955	6 789
Energia	2 142	2 162
Elektrienergia	2 142	2 162
Tööjõukulud	6 734	8 184
Amortisatsioonikulu	2 805	3 497
Muud	3 298	3 308
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	50 024	58 496

Lisa 8 Üldhalduskulud (eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	768	512
Mitmesugused bürookulud	502	900
Koolituskulud	94	100
Tööjõukulud	17 894	15 063
Muud	582	532
Kokku üldhalduskulud	19 840	17 107

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 270	17 142
Sotsiaalmaksud	6 358	6 105
Kokku tööjõukulud	24 628	23 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 008	4 413

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2013

Osaühing KAUKSI RAND (registrikood: 10196955) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILJU PÄRN	Juhatuse liige	20.05.2013
PIIA MÄNDMETS	Juhatuse liige	20.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 624
Kokku	43 141
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 141
Kokku	43 141

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 624
Kokku	43 141
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 141
Kokku	43 141

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	26338	34.09%	Jah
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	29380	38.03%	Ei
Jookide serveerimine	56301	19328	25.02%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	2218	2.87%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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