

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing KAUKSI MOTELL

registrikood: 10446044

tänava/talu nimi, Paesaare/1

maja ja korteri number:

küla: Kauksi küla

vald: Alutaguse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41008

telefon: +372 5052159

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 11 Turustuskulud	10
Lisa 12 Üldhalduskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Intressikulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Sissejuhatus

Aastal 2022 pakkus osaühing majutust kahes puhkemajas. Suuremas majas on 6 + 2 voodikohta ja väiksemas majas on 2 + 2 voodikohta. Klientide käsutuses on grillipaviljon ja võrkpalliplats. Majadest eraldi saab rentida suitsusauna ja püstkoda.

Aruandeaastal teostati põhjalik remont suuremas puhkemajas

Põhiturunduskanalitena kasutatakse endiselt kodulehekülge ja sotsiaalmeediat. Osaletakse organisatsioonide MTÜ Eesti Maaturism ja Ida-Viru Turismiklastri tegevustes.

Tulud, kulud ja kasum

2022.a oli Kauksi Motell OÜ netokäive 27887 eurot, mis koosnes 100% teenuste müügist puhkemajades.

Tulu teenuste müügist vähenes võrreldes eelmise aastaga ca 7,8%.

Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud suurenesid võrreldes eelmise aastaga 12252 euro võrra.

Üldhalduskulud kulud vähenesid võrreldes eelmise aastaga 718 euro võrra.

Turustuskulud vähenesid võrreldes eelmise aastaga 176 euro võrra.

Peamised finantssuhtarvud

	2022	2021
Müügitulu (eur)	27887	30257
Tulu kasv	-7,83%	24,3%
Brutokasumi määr %	9,15%	56,77%
Puhaskasum (eur)	-10789	7300

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2018 – müügitulu 2017) / müügitulu 2017 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Personal

Osaühingul Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikme tööd ei tasustata. Keskmise töötajate arv oli 1.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023. aastal jätkatakse endiselt turundustegevusi ühiselt OÜ Paemetsaga ühise nimetusega KAUKSI PUHKEMAJAD mis on juba maakondlikult kui ka kaugemal tuntud.

Osaleda Ida-Virumaa Turismiklastri kaudu maakonna turismitegevustes.

Eesti Maaturismi kaudu osaletakse Saunatee ja Eesti Toidutee projektides.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 721	15 617
Nõuded ja ettemaksed	1 287	2 741
Kokku käibevarad	9 008	18 358
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	24 563	27 658
Kokku põhivarad	24 563	27 658
Kokku varad	33 571	46 016
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 976	1 874
Võlad ja ettemaksed	1 808	1 590
Kokku lühiajalised kohustised	6 784	3 464
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	4 976
Kokku pikaajalised kohustised	0	4 976
Kokku kohustised	6 784	8 440
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752
Kohustuslik reservkapital	575	575
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 249	23 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 789	7 300
Kokku omakapital	26 787	37 576
Kokku kohustised ja omakapital	33 571	46 016

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	27 887	30 258
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-25 334	-13 082
Brutokasum (-kahjum)	2 553	17 176
Turustuskulud	-132	-308
Üldhalduskulud	-12 831	-12 113
Muud äritulud	0	2 735
Muud ärikulud	-225	-6
Ärikasum (kahjum)	-10 635	7 484
Intressikulud	-154	-184
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 789	7 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 789	7 300

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

Varad, mille soetusmaksumus on alla 2000 eurot 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

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

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	1 190	1 663
Arvelduskonto	6 531	13 954
Kokku raha	7 721	15 617

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 251	1 251
Ostjatelt laekumata arved	1 251	1 251
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 287	1 287
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 635	2 635
Ostjatelt laekumata arved	2 635	2 635
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106	106
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 741	2 741

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				11
Üksikisiku tulumaks		126		112
Sotsiaalmaks		216		193
Kohustuslik kogumispension		13		12
Töötuskindlustusmaksed		16		14
Ettemaksukonto jääk	36		106	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	371	106	342

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	4 708	42 021
Akumuleeritud kulum	-2 048	-6 920	-3 292	-12 260
Jääkmaksumus	17 470	10 875	1 416	29 761
Amortisatsioonikulu	-390	-1 500	-213	-2 103
31.12.2021				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	4 708	42 021
Akumuleeritud kulum	-2 438	-8 420	-3 505	-14 363
Jääkmaksumus	17 080	9 375	1 203	27 658
Amortisatsioonikulu	-390	-1 500	-106	-1 996
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 099	-1 099
31.12.2022				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	4 708	42 021
Akumuleeritud kulum	-2 828	-9 920	-4 710	-17 458
Jääkmaksumus	16 690	7 875	-2	24 563

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Muud materiaalsed põhivarad	873	
Kokku	873	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	4 976	4 976		
Laenukohustised kokku	4 976	4 976		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	6 850	1 874	4 976	
Laenukohustised kokku	6 850	1 874	4 976	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 437	1 437
Maksuvõlad	371	371
Kokku võlad ja ettemaksed	1 808	1 808

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 248	1 248
Maksuvõlad	342	342
Kokku võlad ja ettemaksed	1 590	1 590

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 887	30 258
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 887	30 258
Kokku müügitulu	27 887	30 258
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	27 587	29 292
Muu müügitulu 20%	300	966
Kokku müügitulu	27 887	30 258

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	0	2 735
Kokku muud äritulud	0	2 735

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	5 654	4 719
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	223	751
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 664	3 334
Energia	3 135	2 780
Elektrienergia	3 135	2 780
Kindlustuskulud	255	247
Hoonete korrashoid ja remont	13 403	1 251
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	25 334	13 082

Lisa 11 Turustuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Reklaamikulud	132	308
Kokku turustuskulud	132	308

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	0	179
Koolituskulud	333	0
Tööjõukulud	10 501	9 377
Amortisatsioonikulu	1 997	2 103
Raamatupidamisteenused	0	454
Kokku üldhalduskulud	12 831	12 113

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 848	7 008
Sotsiaalmaksud	2 653	2 369
Kokku tööjõukulud	10 501	9 377
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	225	0
Muud	0	6
Kokku muud ärikulud	225	6

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu kapitalirendilt	154	184
Kokku intressikulud	154	184

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 007
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	1 007
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 171	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 171	0

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				0
Kokku müüdud				0

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 657	1 126	2 780	1 078
Kokku ostetud	3 657	1 126	2 780	1 078

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 789
Kokku	20 460
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 460
Kokku	20 460

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 789
Kokku	20 460
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 460
Kokku	20 460

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	27887	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Paemetsa	10246541	Mäetaguse alevik, Alutaguse vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2876 EUR (Lihtomand)
Piret Talistu	46311042252		1438 EUR (Lihtomand)
Aivar Talistu	36012242226	Eesti	1438 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052159
E-posti aadress	kauksi.puhkemaja@mail.ee