

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihthnumber: 41008

telefon: +372 3235756, +372 5052159, +372 3372996

faks: +372 33235756

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

Sisukord

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

Sissejuhatus

Aastal 2020 pakkus osaühing majutust kahes majas. Suuremas majas on 6 + 4 voodikohta ja väiksemas majas on 2 + 2 voodikohta. Klientide käsutuses on paviljon ja võrkpalliplats. Majadest eraldi saab rentida suitsusauna ja püstkoda.

Majandusaastal uuendati suitsusauna terrass, puhkemajade trepid.

Covid-19 pandeemia mõjutas ettevõtte majandustulemusi seoses kehtestatud piirangutega turismisektoris.

Põhiturunduskanalid ei muutunud. Pidevalt uuendatakse andmeid kodulehel, mis on prioriteetseks turunduskanaliks. Järjest rohkem toimub infovahetus ja turundus sotsiaalmeedia kaudu (Facebook).

Tulud, kulud ja kasum

2020.a. OÜ Kauksi Motell netokäive oli 24 342 eurot, mis koosnes 99,67% majutusteenusest puhkemajades ja 0,33% turundusteenusest.

Teenuste osutamine vähenes võrreldes eelmise aastaga 7,54%.

Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud suurenesid võrreldes eelmise aastaga 4 568 euro võrra.

Üldhalduskulud kokku summas 12 522 eurot suurenesid võrreldes eelneva aastaga (2019. a. 11 981 eurot) ning turustuskulud summas 492 eurot suurenesid (2019. a. 357 eurot). Aasta tulemiks kujunes kasum 126 eurot (2019. a. kasum 7 372 eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2020	2019
Müügitulu (eur)	24 342	26 327
Tulu kasv	-7,54%	30,50%
Brutokasumi määr %	51,47%	76,28%
Puhaskasum (eur)	126	7 372
Kasumi kasv/langus	-98,29%	328,60%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019)/ müügitulu 2019* 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv/langus (%) = (puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019)/ puhaskasum 2019 * 100

Investeeringud

2019. ja 2020. aastal investeeringuid põhivaradesse ei tehtud.

Personal

Osaühingul Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikme tööd ei tasustata.

Keskmine töötajate arv oli 1. Töötasuks arvestati 7 008 eurot (2019.a. 6 480 eurot). Sotsiaalmaksuks ja töötuskindlustusmaksiks arvestati kokku 2 369 eurot (2019. a. 2 190 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2021.a on planeeritud mõningased remonditööd puhkemajade sisustuse värskendamiseks.

Jätkatakse endiselt turundustegevusi ühiselt OÜ Paemetsaga ühise nimetusega KAUKSI PUHKEMAJAD mis on juba maakondlikult kui ka kaugemal tuntud. Osaletada Ida-Virumaa Turismiklastri kaudu maakonna turismitegevustes.

Eesti Maaturismi kaudu osaletakse Saunatee ja Eesti Toidutee projektides.

Aivar Talistu
juhatuse liige

30.03.2021. a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 517	8 353	2
Nõuded ja ettemaksed	520	1 550	3
Kokku käibevarad	10 037	9 903	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 761	31 863	5
Kokku põhivarad	29 761	31 863	
Kokku varad	39 798	41 766	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 831	1 789	6
Võlad ja ettemaksed	841	1 146	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	2 672	2 935	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 850	8 681	6
Kokku pikaajalised kohustised	6 850	8 681	
Kokku kohustised	9 522	11 616	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 823	16 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126	7 372	
Kokku omakapital	30 276	30 150	
Kokku kohustised ja omakapital	39 798	41 766	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	24 342	26 327	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-10 813	-6 245	9
Brutokasum (-kahjum)	13 529	20 082	
Turustuskulud	-492	-357	10
Üldhalduskulud	-12 522	-11 981	11,12
Muud ärikulud	-162	-104	13
Ärikasum (kahjum)	353	7 640	
Intressikulud	-227	-268	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	126	7 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126	7 372	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2020 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 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, 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 akumulieeritud 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, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	867	274
Arvelduskonto	8 650	8 079
Kokku raha	9 517	8 353

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	520	520
Ostjatelt laekumata arved	520	520
Kokku nõuded ja ettemaksed	520	520
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 550	1 550
Ostjatelt laekumata arved	1 550	1 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 550	1 550

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	52	319
Üksikisiku tulumaks	112	104
Sotsiaalmaks	193	178
Kohustuslik kogumispension	12	11
Töötuskindlustusmaksed	14	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	383	625

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2018				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	4 708	42 021
Akumuleeritud kulum	-1 268	-3 920	-2 867	-8 055
Jääkmaksumus	18 250	13 875	1 841	33 966
Amortisatsioonikulu	-390	-1 500	-213	-2 103
31.12.2019				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	4 708	42 021
Akumuleeritud kulum	-1 658	-5 420	-3 080	-10 158
Jääkmaksumus	17 860	12 375	1 628	31 863
Amortisatsioonikulu	-390	-1 500	-212	-2 102
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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	8 681	1 831	6 850	
Laenukohustised kokku	8 681	1 831	6 850	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	10 470	1 789	8 681	
Laenukohustised kokku	10 470	1 789	8 681	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	458	458
Maksuvõlad	383	383
Kokku võlad ja ettemaksed	841	841
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	521	521
Maksuvõlad	625	625
Kokku võlad ja ettemaksed	1 146	1 146

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 342	26 327
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 342	26 327
Kokku müügitulu	24 342	26 327
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	24 262	26 327
Reklaami jm teenuste vahendamine	80	0
Kokku müügitulu	24 342	26 327

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	3 127	2 055
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	114	830
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 466	1 704
Energia	1 964	1 401
Elektrienergia	1 377	1 401
Soojusenergia	587	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	110	0
Kindlustuskulud	246	255
Hoonete korrashoid ja remont	2 786	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10 813	6 245

Lisa 10 Turustuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Reklaamikulud	492	357
Kokku turustuskulud	492	357

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	52	48
Koolituskulud	0	143
Tööjõukulud	9 377	8 670
Amortisatsioonikulu	2 103	2 103
Ostetud raamatupidamisteenused	990	1 017
Kokku üldhalduskulud	12 522	11 981

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	7 008	6 480
Sotsiaalmaksud	2 369	2 190
Kokku tööjõukulud	9 377	8 670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	162	104
Kokku muud ärikulud	162	104

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu kapitalirendilt	227	268
Kokku intressikulud	227	268

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	354	294

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 258	80	2 374	459

Kauksi Motell OÜ juhatuse liikme Aivar Talistu`ga seotud firmad on Paemetsa OÜ (Aivar Talistu on juhatuse liige) ja Paesaare talu.

Kohustised 2019: Paesaare talu, elektrikulude ostuarve summas 192 eurot; Paemetsa OÜ, pesu pesemine summas 102 eurot.

Kohustised 2020: Paesaare talu, elektrikulude ostuarve summas 297 eurot; Paemetsa OÜ, pesu pesemine summas 57 eurot.

Ostud 2019: Paemetsa OÜ, pesu pesemise ostuarved netosummas 973 eurot; Paesaare talu elektrikulu ostuarved netosummas 1401 eurot

Ostud 2020: Paemetsa OÜ, pesu pesemise ostuarved netosummas 881 eurot; Paesaare talu elektrikulu ostuarved netosummas 1377 eurot

Müügid 2019: Paemetsa OÜ, majutuskulud netosummas 459 eurot.

Müügid 2020: Paemetsa OÜ, turunduskulud netosummas 80 eurot.

Kauksi Motell OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2021

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	31.03.2021
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126
Kokku	23 949
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 949
Kokku	23 949

Kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126
Kokku	23 949
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 949
Kokku	23 949

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	24262	99.67%	Jah
Reklaami vahendamine meedias	73121	80	0.33%	Ei

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
Telefon	+372 3372996
Telefon	+372 3235756
Faks	+372 33235756
Mobiiltelefon	+372 5052159
E-posti aadress	kauksi.puhkemaja@mail.ee