

LÄBI VAADATUD

06-08-2003

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD nr. 4109/1

"11".....

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Kauksi Rand OÜ
Kauksi küla, 41001 Ida-Virumaa
Äriregistrikood nr. 10196955



MAJANDUSAASTA ARUANNE

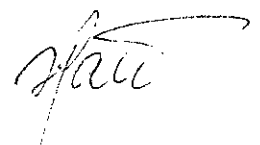
Majandusaasta algus
01.01.02

Majandusaasta lõpp
31.12.02

Põhitegevusala
Puhkajate teenindamine

Lisatud: üle 10% hääleõigusega oma osade
omanike nimekiri aastaaruande
kinnitamise kuupäeva seisuga

Juhatuse esinaine
Hilju Pärn
Tel./ faks (033) 93835
e - mail: kauksirand@hotmail.ee



Juhatuse kinnitus

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
LISA 1.Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid	9
LISA 2. Materiaalne põhivara	10
LISA 3. Maksud	10
LISA 4. Võlakohustused	10
LISA 5. Äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutus ...	11
LISA 6. Müügitulu	11
LISA 7.Omakapital	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14
Audiitori järeldusotsus	



Juhatuse kinnitus

TEGEVUSARUANNE

Kauksi Rand OÜ põhitegevuseks oli ja on puhkajate teenindamine. Teenuste liigid on majutus, toitlustus, kaubandus.

2002 aastal oli Kauksi Rand OÜ realiseerimise netokäive 1 340 099 krooni, mis on 4,3% rohkem kui 2001 aastal.

Majutus moodustas realiseerimise käibest 25%, toitlustus 37%, kaubandus 38%.

Töö on hooajaline ja kestab 3-4 kuud.

2003 aastaks kavandame senise tegevuse jätkamist.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse esinaise ja juhatuse liikme töötasu oli 34 071 krooni.

Töötajate keskmine arv oli 5. Hooajal kuni 17.

Palgafond kokku oli 151 455 krooni.


Juhatuse kinnitus

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Kauksi Rand OÜ juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Kauksi Rand OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on Kauksi Rand OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatusesinaine Hilju Pärn

10.03.03
Hilju Pärn

Juhatuseliige Piia Mändmets

Mändmets

Hilju Pärn
Juhatusesinaine

BILANSS SEISUGA 31.12.02

AKTIVA (vara)	2002.a.	2001.a.
Käibevara		
Raha ja pangakontod	289784	193747
Ostjatelt laekumata arved	1600	1655
Intressid	1165	1092
Maksude ettemaksed	6411	4881
Tulevaste perioodide kulud	1286	2184
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	12650	9583
Käibevara kokku	312896	213142
Materiaalne põhivara (lisa 2)		
Maa ja ehitised	739826	739826
Muu inventar	119296	104985
Kulum	-316032	-262743
Materiaalne põhivara kokku	543090	582068
AKTIVA (vara) kokku	855986	795210
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused(4)	48000	341332
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil (4)	15372	15372
Võlakohustused kokku	63372	356704
Hankijatele tasumata arved	235	3314
Maksuvõlad(3)	6369	5749
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	6402	6426
Lühiajalised kohustused kokku	76378	372193
Pikaajalised kohustused (lisa 4)		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	278428	53800
Pikaajalised kohustused kokku	278428	53800
Kohustused kokku	354806	425993
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses (7)	110000	110000
Kohustuslik reservkapital	11000	6602
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	248217	108682
Aruandeaasta kasum	131963	143933
Omakapital osaühingus kokku	501180	369217
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	855986	795210


Juhatusel kinnitus

KASUMIARUANNE

	2002.a.	2001.a.
Realiseerimise netokäive (lisa 6)	1340099	1282247
Realiseeritud teenuste, kaupade kulu	1069980	1049464
Brutokasum	270119	232783
Üldhalduskulud	123486	109002
Muud äritulud	0	32066
Muud ärikulud	14297	12237
Ärikasum	132336	143610
Finantstulud		
muud intressitulud	1165	1092
Finantskulud		
intressikulud	1538	769
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	131963	143933
Aruandeaasta puhaskasum	131963	143933


Juhatuse kinnitus

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	2002.a.	2001.a.
Aruandeaasta puhaskasum	131963	143933
Reguleerimised (+,-)		
Põhivara kulum (lisa 2)	53289	56786
Intressitulu	-73	-710
Äritegevusega seotud käibevara muutus (lisa 5)	-3644	1808
Äritegevusega seotud kohustuste muutus (lisa 5)	-2483	7066
Rahavood äritegevusest kokku	179052	208883
Rahavood investeerimistegevusest		
Maa soetamine	0	-171650
Põhivara soetamine (lisa 2)	-14311	0
Materiaalse põhivara rekonstrueerimise väljaminekud	0	-13376
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-14311	-185026
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	130190
Laenude tagasimaksed (lisa 4)	-68704	-7686
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-68704	122504
Rahavood kokku	96037	146361
Raha ja raha ekvivalentide netomuutus	96037	146361
Raha ja pangakontod 01.01	193747	47386
Raha ja pangakontod 31.12	289784	193747


Juhatuse kinnitus

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital		Kohustuslik reservkapital		Eelmiste perioodide jaotamata kasum	
	2002.a.	2001.a.	2002.a.	2001.a.	2002.a.	2001.a.
Aasta alguses	110000	110000	6602	5820	108682	90056
Aruandeaastal jaotatav Kasum					143933	15638
Reservkapitali Suurendamine			4398	782	-4398	-782
Dividendivõla tagasikandmine kasumisse						3770
Aasta lõpus	110000	110000	11000	6602	248217	108682


Juhatuse kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid

Kauksi Rand OÜ 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Vigade korrigeerimine

Ekslikult on eelnevate aastate rahavoogude aruandes kajastatud tagatiseta võlakohustused rahavoogudes äritegevus. Saadud laenu tuleb kajastada rahavoogudes finantseerimistegevus. 2002 aasta rahavoogude aruandes on tehtud vastavad parandused.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varude arvele võtmisel kasutatakse fifo meetodit. Varud on bilansis arvele võetud inventuuriga netosoetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised	8%
Muu inventar	8-25%


Juhatuse kinnitus

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned ja ehitised	Muu inventar	Akumuleeritud kulum	Kokku
Aasta alguses	171850	567976	104985	-262743	582068
Soetamine s.h. ost			14311		14311
Majandusaasta Kulum		-45438	-7851	-53289	-53289
Aasta lõpus	171850	567976	119296	-316032	543090

Lisa 3. Maksud	2002	2001
Maksude ettemaksed		
Käibemaks	3654	2124
Ettevõtte tulumaks	2757	2757
Kokku	6411	4881

Maksuvõlad		
Sotsiaalmaks	4628	4620
Üksikisiku tulumaks	1528	1024
Töötuskindlustusmaks	213	105
Kokku	6369	5749

Lisa 4. Võlakohustused

	Ida-Viru Maavalitsus	Osanikud	Kokku
Võlgnevuse jääk 01.01.02	69172	341332	410504
Tasumine 2002 aastal	15372	53332	68704
Võlgnevuse jääk 31.12.02	53800	288000	341800
Kohustuste tasumine 2003 a.	15372	48000	63372
2004 a.	15372	48000	63372
2005 a.	15372	48000	63372
2006 a.	7684	48000	55684
2007 a.	0	48000	48000
2008 a.	0	48000	48000
Intressimäärad	10%	0	0
Lõplik tasumise tähtaeg	Veebr.2006 a.	sept.2008 a.	

Kauksi Rand OÜ võlg osanikele summas 288000 krooni on tekkinud aastast 1997-1999 seoses Kauksi Rand OÜ välja ostmisega Ametiühingute Keskliidult. Juhatuse otsusega on koostatud maksegraafik võla tasumiseks aastast 2003-2008.


Juhatuse kinnitus

Lisa 5. Äritegevusega seotud varade ja kohustuste muutus

Bilansi käibevara kirjed Suurendamine (-), vähendamine (+)	31.12.2002	31.12.2001
Nõuded ostjate vastu	55	-1655
Maksude ettemaksed	-1530	-1284
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	898	-2184
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	-3067	6542
Ettemaksed hankijatele	0	389
Äritegevusega seotud käibevara muutus kokku (nõuded ja varud)	-3644	1808

Bilansi lühiajaliste kohustuste kirjed Suurendamine (+), vähendamine (-)	31.12.2002	31.12.2001
Hankijatele tasumata arved	-3079	2871
Maksuvõlad	620	3509
Võlad töövõtjatele	-24	686
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus kokku	-2483	7066

Lisa 6. Müügitulu

Realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes:

	2002	2001
Majutus	325 098	222 345
Toitlustus	498 848	485 972
Kaubandus	510 983	570 097
Muu teenus	5 170	3 833
Realiseerimise netokäive	1 340 099	1 282 247

Kogu teenus osutati Eesti Vabariigis.


Juhatusse kinnitus

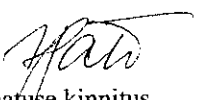
Lisa 7. Omakapital osaühingus

Kauksi Rand OÜ alustas tegevust 1991 aastal aktsiaseltsina. 20.maist tegutseb Kauksi Rand osaühinguna.

Osakapital on 110 000 krooni.

On kuus osa erinevate väärtustega:

1 osa summas	46000 krooni
1 osa summas	27000 krooni
1 osa summas	13000 krooni
1 osa summas	14000 krooni
2 osa summas	a` 5000 krooni


Juhatuse kinnitus

Kasumi jaotamise ettepanek

Kauksi Rand OÜ juhatuse ettepanek osanike üldkoosolekule

1. 2002 aasta puhaskasum summas 131 963 krooni jaotamiseks:

eraldised kohustuslikku reservkapitali	0
jaotamata kasum	131963



Kauksi Rand OÜ majandusaasta aruande allkirjad

Kauksi Rand OÜ juhatus on koostanud 2002 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Kauksi Rand OÜ 2002 aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 19.märts 2003 otsusega.

Juhatuse esinaine
Hilju Pärn


20.03.03.

Juhatuse liige
Piia Mändmets

20.03.03 


Juhatuse kinnitus

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OSAÜHINGU KAUKSI RAND OSANIKELE

Olen kontrollinud 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et raamatupidamise seadusest ning heast raamatupidamistavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks **131.963** krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. **855.986** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ KAUKSI RAND kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

17.märtsil 2003.a.

Vannutatud audiitor



T.Juuse

tunnistus nr.251

Kauksi Rand OÜ
Kauksi, 41001 Ida-Virumaa
Reg.nr.10196955

Osanike nimekiri seisuga 20.03.03

Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osade väärtused
Hilju Pärn	43902062246	Kauksi, Ida-Virumaa	1 osa nimiväärtuses 46000 krooni
Piia Mändmets	46705072235	Kauksi, Ida-Virumaa	1 osa nimiväärtuses 27000 krooni
Elle Halikas	44202274915	Põllu 122, Tallinn	1 osa nimiväärtuses 13000 krooni
Robert Mändmets	36207192227	Humala 11-14, Kohtla-Järve	1 osa nimiväärtuses 14000 krooni
Inge Stern	45902080292	Läänemere tee 3-78, Tallinn	1 osa nimiväärtuses 5000 krooni
Ants Stern	35602030247	Läänemere tee 3-78, Tallinn	1 osa nimiväärtuses 5000 krooni

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD
2003.03.20
MONIKA PAUMING
registriiseteletär

Juhatuses kinnitus