

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing KAUKSI MOTELL

registrikood: 10446044

küla: Kauksi küla

vald: Iisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41008

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

faks: +372 3235756

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 10 Turustuskulud	13
Lisa 11 Üldhalduskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Sissejuhatus

Aastal 2012 pakkus osaühing majutust kahes majas. Suuremas majas on 6 + 4 voodikohta ja väiksemas majas on 2 + 2 voodikohta. Klientide käsutuses on grillipaviljon ja võrkpalliplats. Majadest eraldi saab rentida suitsusauna ja püstkoda.

Aruandeaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid ega ulatuslikumaid renoveerimistöid. Külastajate arv 2011 aastaga võrreldes tõusis 10 % võrra olles aasta keskmiselt 30%. Eesti elanike ööbimiste % langes 82-lt 81-le.

Suur osa tulude kasvul on ettevõtte vahetusse lähedusse rajatud külalistemaja, mis kuulub OÜ Paemetsale. Kahe ettevõtte koostöös oli võimalik vastu võtta suuremaid gruppe ja korraldada üritusi koos toitlustuse pakkumisega, mille korraldas OÜ Paemetsa. Kuna omalikud osaliselt kattusid (Aivar Talistu), siis poolte kokkuleppel otsustati kasutada turundusnime ühist nime – Kauksi puhkemajad. Turunduskulud jagati vastavalt omavahelisele kokkuleppele kahe ettevõtte vahel 50:50.

Põhiturunduskanalid ei muutunud ja pidevalt uuendatakse andmeid kodulehel, mis on prioriteetseks turunduskanaliks. 2012 aasta suvel läbiviidud kliendiküsitlus näitas, et põhiliselt kasutatakse info leidmiseks erinevaid internetiportaale ja ettevõtte kodulehe aadressil on tulnud korduvalt heakskiitu.

Uudsenä kasutati ka suhtlusportaali Facebook, mille kaudu oli võimalik suuremale hulgale potentsiaalsetele klientidele tutvustada oma ettevõtet just fotode abil.

Tulud, kulud ja kasum

2012.a. OÜ Kauksi Motell netokäive oli 11982 eurot (2011.a. 10104 eurot), mis koosnes 94,14% majutusteenusest puhkemajades ja 5,86% reklaami vahendamisest.

Teenuste osutamine suurenes võrreldes eelmise aastaga 18,59%. Aasta tulemiks kujunes kasum 1262 eurot (2011.a. kasum 399 eurot). Peamiseks kasumi suurenemise põhjuseks on käibe kasv 1878 euro võtta. Müüdud toodangu(kaupade, teenuste) kulud jäid samale tasemele võrreldes eelmise aastaga. Üldhalduskulud olid 6257 eurot (2011.a. 5902 eurot) ja turustuskulud 1017 eurot (2011.a. 530 eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eur)	11 982	10 104
Tulu kasv	18,59%	7,82%
Brutokasumi määr %	71,70%	68,42%
Puhaskasum (eur)	1 262	399
Kasumi kasv	216,29%	156,1%
Puhasrentaablus	10,53%	3,95%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,80	4,27

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011 / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Investeeringud

2012. aastal investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

2013.aastal kavandatakse viia läbi puhkemajade sanitaarremont, mida on juba paaril aastal kavandatud.

Personal

Osatühingul Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikmete tööd ei tasustata. Keskmine töötajate arv oli 1. Töötasuks arvestati 3 480 krooni (2011.a. 3 336 eurot). Sotsiaalmaksuks ja töötuskindlustusmaksiks arvestati kokku 1 197 eurot (2011.a. 1 148 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013 aastal jätkatakse varem alustatud turundustegevusi ühiselt OÜ Paemetsaga ühise nimetusega KAUKSI PUHKEMAJAD mis on juba maakondlikult kui ka kaugemal tuntud.

On plaanis osaleda Ida-Viru maakonna esindusega messil Tourest 2013 eripakkumistega, samuti osaleda Ida-Virumaa Turismiklastri kaudu maakonna turismitegevustes.

Ühiselt OÜ Paemetsaga kavandatakse rajada kahe ettevõtte vahelisele alale mänguväljak lastele, mida siis saavad kasutada kõikide majade külastajad ja mis stiililt sobib nii majade kui ka ümbritseva loodusega. Materjaliks kasutatakse suures osas raielankidel praagiks tunnistatud puitmaterjali ja mitmed tööd kavandatakse läbi viia nn talgute korras. Mänguväljaku põhiehitaja leidmiseks korraldatakse pakkumine.

Aivar Talistu
Juhatuse liige

Signe Roost
Juhatuse liige

07. juuni 2013. a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	880	1 308	2
Nõuded ja ettemaksed	379	283	3,4
Kokku käibevara	1 259	1 591	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 149	21 543	5
Kokku põhivara	21 149	21 543	
Kokku varad	22 408	23 134	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	331	373	7
Kokku lühiajalised kohustused	331	373	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	613	2 559	6
Kokku pikaajalised kohustused	613	2 559	
Kokku kohustused	944	2 932	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 875	13 476	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 262	399	
Kokku omakapital	21 464	20 202	
Kokku kohustused ja omakapital	22 408	23 134	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	11 982	10 104	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 391	-3 191	9
Brutokasum (-kahjum)	8 591	6 913	
Turustuskulud	-1 017	-530	10
Üldhalduskulud	-6 257	-5 902	11,12
Muud ärikulud	-52	-79	13
Ärikasum (kahjum)	1 265	402	
Finantstulud ja -kulud	-3	-3	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 262	399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 262	399	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 265	402	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394	394	
Kokku korrigeerimised	394	394	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-96	33	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 988	-162	
Makstud intressid	-3	-3	
Kokku rahavood äritegevusest	-428	664	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	447	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	447	
Kokku rahavood	-428	1 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 308	197	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-428	1 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	880	1 308	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 752	575	13 476	19 803
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	5 752	575	13 476	19 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)			399	399
31.12.2011	5 752	575	13 875	20 202
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	5 752	575	13 875	20 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 262	1 262
31.12.2012	5 752	575	15 137	21 464

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,12 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,12 krooni, 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 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maarajatised	10
Masinad ja seadmed	10

Finantskohustused

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	613	1 105
Arvelduskontod	267	203
Kokku raha	880	1 308

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	119	119		
Ostjatelt laekumata arved	119	119		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0		
Ettemaksed	260	260		
Tulevaste perioodide kulud	260	260		
Kokku nõuded ja ettemaksed	379	379		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64	64		
Ettemaksed	219	219		
Tulevaste perioodide kulud	219	219		
Kokku nõuded ja ettemaksed	283	283		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6	45	
Üksikisiku tulumaks		58		56
Sotsiaalmaks		96		92
Kohustuslik kogumispension		6		3
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Ettemaksukonto jääk	0		19	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	178	64	163

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 184	-2 184	-775	0		-2 959
Jääkmaksumus	611	611	1 808	19 518	19 518	21 937
Amortisatsioonikulu	-136	-136	-258			-394
31.12.2011						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 320	-2 320	-1 033	0		-3 353
Jääkmaksumus	475	475	1 550	19 518	19 518	21 543
Amortisatsioonikulu	-136	-136	-258			-394
31.12.2012						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 456	-2 456	-1 291			-3 747
Jääkmaksumus	339	339	1 292	19 518	19 518	21 149

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Kohustus osanike ees	613		613	
Muud laenukohustused kokku	613		613	
Laenukohustused kokku	613		613	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Kohustus osanike ees	2 559		2 559	
Muud laenukohustused kokku	2 559		2 559	
Laenukohustused kokku	2 559		2 559	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	153	153		
Maksuvõlad	178	178		
Kokku võlad ja ettemaksed	331	331		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	210	210		
Maksuvõlad	163	163		
Kokku võlad ja ettemaksed	373	373		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 982	10 104
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 982	10 104
Kokku müügitulu	11 982	10 104
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	11 280	10 104
Reklaami vahendamine	702	0
Kokku müügitulu	11 982	10 104

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 093	1 228
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	263	556
Müügi eesmärgil ostetud teenused	550	551
Energia	1 357	723
Elektrienergia	1 107	723
Soojusenergia	250	0
Kindlustuskulud	128	133
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 391	3 191

Lisa 10 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Reklaamikulud	1 017	530
Kokku turustuskulud	1 017	530

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	73	83
Koolituskulud	172	0
Tööjõukulud	4 677	4 484
Amortisatsioonikulu	394	394
Ostetud raamatupidamisteenused	941	941
Kokku üldhalduskulud	6 257	5 902

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 480	3 336
Sotsiaalmaksud	1 197	1 148
Kokku tööjõukulud	4 677	4 484
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	52	79
Kokku muud ärikulud	52	79

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	3	3
Muud intressikulud	3	3
Kokku finantstulud ja -kulud	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	119	148	0	99

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 357	1 159
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	867	0

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

Nõuded 2012: Paemetsa OÜ, reklaami vahendamine summas 119 eurot;

Kohustused 2012: Aivar Talistu FIE, elektrikulude ostuarve summas 148 eurot;

Kohustused 2011: Aivar Talistu FIE, elektrikulude ostuarve summas 99 eurot;

Ostud 2012: Aivar Talistu FIE elektrikulu ostuarved summas 867 eurot;

Ostud 2011: Aivar Talistu FIE elektrikulu ostuarved summas 1107 eurot ja küttepude ostuarve summas 250 eurot;

Müügid 2012: Paemetsa OÜ, reklaami vahendamine summas 516 eurot ja majutamine summas 643 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	30.06.2013
SIGNE ROOST	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 262
Kokku	15 137
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 137
Kokku	15 137

Jaotamiskõlblikku kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 262
Kokku	15 137
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 137
Kokku	15 137

Jaotamiskõlblikku kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	11280	94.14%	Jah
Reklaami vahendamine meedias	73121	702	5.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Talistu	46311042252	Eesti	1438 EUR
Signe Roost	47202165229		1438 EUR
Kaldi Roost	36705105215		1438 EUR
Aivar Talistu	36012242226	Talistu, Mäetaguse küla, Mäetaguse vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1438 EUR

Sidevahendid

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