

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 33235756

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 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 10 Turustuskulud	13
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Sissejuhatus

Aastal 2014 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. Küllastajate arv 2013 aastaga võrreldes veidi langes (92 % 2013. A võrdluses). Samuti langes Eesti elanike ööbimiste arv. Tõusnud on aga Venemaalt saabunud küllastajate arv peaaegu 100 % võrra. Täituvuse langus on mõnevõrra seotud sellega, et madalhooajal majutasime erinevate firmade töötajaid ja pikaajalisel viibimisel pakkusime neile vastavaid soodushindasid.

Jätкус koostöö lähedusse rajatud külalistemajaga, mis kuulub OÜ Paemetsale. Kahe ettevõtte koostöös oli võimalik vastu võtta suuremaid gruppe ja korraldada üritusi koos toitlustuse pakkumisega, mille korraldas OÜ Paemetsa. Poolte kokkuleppel kasutatakse turundusnime ühist nime – Kauksi puhkemajad. Turunduskulud jagati vastavalt omavahelisele kokkuleppele kahe ettevõtte vahel 50:50.

2014. aasta kevadel alustati talgute korras mänguväljaku rajamist. Valmis 5 erinevat „eset“.

Põhiturunduskanalid ei muutunud ja pidevalt uuendatakse andmeid kodulehel, mis on prioriteetseks turunduskanaliks.

2013. aasta lõpul ühines osaühing rahvusvahelise broneerimissüsteemiga booking.com., millega koostööd võib pidada oluliseks just Venemaa suunalt saabunud küllastajate arvu suurenemisel.

Tulud, kulud ja kasum

2014.a. OÜ Kauksi Motell netokäive oli 13 004 eurot (2013.a. 14 489 eurot), mis koosnes 96,82% majutusteenusest puhkemajades ja 3,18% reklaami vahendamisest.

Teenuste osutamine vähenes võrreldes eelmise aastaga 1,02%. Aasta tulemiks kujunes kahjum 1 138 eurot (2013. a. kasum 2 682 eurot). Kahjumi põhjuseks on käibe vähenemine 1 485 euro võrra ning kulude suurenemine. Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud suurenesid võrreldes eelmise aastaga 1 387 euro võrra. Üldhalduskulud 8 362 eurot suurenesid seoses palga alammäära tõusuga (2013. a. 6 847 eurot) ning turustuskulud kokku olid 676 eurot (2013. a. 1 172 eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (eur)	13 004	14 489
Tulu kasv	-1,02%	20,92%
Brutokasumi määr %	61,69%	75,19%
Puhaskasum (eur)	-1 138	2 682
Kasumi kasv	-142,43%	112,52%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/ müügitulu 2013 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2014– puhaskasum 2013)/ puhaskasum 2013 * 100

Investeeringud

2014. aastal investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Personal

Osatühingul Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikmete tööd ei tasustata. Keskmise töötajate arv oli 1. Töötasuks arvestati 4 260 eurot (2013.a. 3840 eurot). Sotsiaalmaksuks ja töötuskindlustusmaksiks arvestati kokku 1 448 eurot (2013.a. 1 306 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2015 aastal jätkatakse endiselt turundustegevusi ühiselt OÜ Paemetsaga ühise nimetusega KAUKSI PUHKEMAJAD mis on juba maakondlikult kui ka kaugemal tuntud. Plaanitakse osaleda Ida-Viru maakonna esindusega messil Tourest 2015 eripakkumistega, samuti osaleda Ida-Virumaa Turismiklastri kaudu maakonna turismitegevustes.

Pakutakse suitsusauna teenusele lisaks ühispaketis toitlustamist ja tegevusi ümberkaudses metsas, et muuta teenus laiemalt kasutatavaks ja pakkuda ka oma ettevõtte klientidele tegevusi.

Aivar Talistu
Juhatuse liige

Signe Roost
Juhatuse liige

30. märts 2015. a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 661	3 418	2
Nõuded ja ettemaksed	669	529	3,4
Kokku käibevara	3 330	3 947	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 361	20 755	5
Kokku põhivara	20 361	20 755	
Kokku varad	23 691	24 702	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	683	556	6
Kokku lühiajalised kohustused	683	556	
Kokku kohustused	683	556	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 819	15 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 138	2 682	
Kokku omakapital	23 008	24 146	
Kokku kohustused ja omakapital	23 691	24 702	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	13 004	14 489	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 982	-3 595	9
Brutokasum (-kahjum)	8 022	10 894	
Turustuskulud	-676	-1 172	10
Üldhalduskulud	-8 352	-6 847	11
Muud äritulud	20	0	8
Muud ärikulud	-152	-189	13
Ärikasum (kahjum)	-1 138	2 686	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-4	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 138	2 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 138	2 682	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 138	2 686	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394	394	
Kokku korrigeerimised	394	394	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-140	-150	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	127	-388	
Makstud intressid	0	-4	
Kokku rahavood äritegevusest	-757	2 538	
Kokku rahavood	-757	2 538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 418	880	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-757	2 538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 661	3 418	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 752	575	15 137	21 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 682	2 682
31.12.2013	5 752	575	17 819	24 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 138	-1 138
31.12.2014	5 752	575	16 681	23 008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2014 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 eutot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,12 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, 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 062	1 042
Arvelduskonto	599	2 376
Kokku raha	2 661	3 418

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	484	484
Ostjatelt laekumata arved	484	484
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25	25
Ettemaksed	160	160
Tulevaste perioodide kulud	160	160
Kokku nõuded ja ettemaksed	669	669
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	308	308
Ostjatelt laekumata arved	308	308
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61
Ettemaksed	160	160
Tulevaste perioodide kulud	160	160
Kokku nõuded ja ettemaksed	529	529

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		23	39	
Üksikisiku tulumaks		72		64
Sotsiaalmaks		117		106
Kohustuslik kogumispension		7		6
Töötuskindlustusmaksed		10		10
Ettemaksukonto jääk	25		22	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	229	61	186

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Amortisatsioonikulu	-135	-135	-259			-394
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 591	-2 591	-1 550			-4 141
Jääkmaksumus	204	204	1 033	19 518	19 518	20 755
Amortisatsioonikulu	-136	-136	-258			-394
31.12.2014						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 727	-2 727	-1 808			-4 535
Jääkmaksumus	68	68	775	19 518	19 518	20 361

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	454	454
Maksuvõlad	229	229
Kokku võlad ja ettemaksed	683	683
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	370	370
Maksuvõlad	186	186
Kokku võlad ja ettemaksed	556	556

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 004	14 489
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 004	14 489
Kokku müügitulu	13 004	14 489
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	12 591	13 861
Reklaami vahendamine	413	628
Kokku müügitulu	13 004	14 489

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	0
Kokku muud äritulud	20	0

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	1 696	1 251
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	102	71
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 391	813
Energia	1 662	1 332
Elektrienergia	1 099	1 065
Soojusenergia	563	267
Kindlustuskulud	131	128
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 982	3 595

Lisa 10 Turustuskulud (eurodes)

	2014	2013
Reklaamikulud	676	1 172
Kokku turustuskulud	676	1 172

Lisa 11 Üldhalduskulud (eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	116	111
Koolituskulud	1 171	248
Tööjõukulud	5 708	5 146
Amortisatsioonikulu	394	394
Ostetud raamatupidamisteenused	963	948
Kokku üldhalduskulud	8 352	6 847

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 260	3 840
Sotsiaalmaksud	1 448	1 306
Kokku tööjõukulud	5 708	5 146
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	152	189
Kokku muud ärikulud	152	189

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud intressikulud	0	-4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	125	247	158	172

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 717	413
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 536	1 043

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

Nõuded 2013: Paemetsa OÜ, reklaami vahendamine summas 158 eurot;

Nõuded 2014: Paemetsa OÜ, reklaami vahendamine summas 125 eurot;

Kohustused 2013: Aivar Talistu FIE, elektrikulude ostuarve summas 149 eurot; Paemetsa OÜ, pesu pesemine summas 23 eurot;

Kohustused 2014: Aivar Talistu FIE, elektrikulude ostuarve summas 173 eurot; Paemetsa OÜ, pesu pesemine summas 74 eurot;

Ostud 2013: Paemetsa OÜ, pesu pesemise ostuarved netosummas 471 eurot; Aivar Talistu FIE elektrikulu ostuarved netosummas 1065 eurot
Ostud 2014: Paemetsa OÜ, pesu pesemise ostuarved netosummas 618 eurot; Aivar Talistu FIE elektrikulu ostuarved netosummas 1099 eurot;

Müügid 2013: Paemetsa OÜ, reklaami vahendamine netosummas 628 eurot ja majutamine summas 415 eurot.

Müügid 2014: Paemetsa OÜ, reklaami vahendamine netosummas 413 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2015

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	07.04.2015
SIGNE ROOST	Juhatuse liige	27.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 138
Kokku	16 681
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 681
Kokku	16 681

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 138
Kokku	16 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	12591	96.82%	Jah
Reklaami vahendamine meedias	73121	413	3.18%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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