

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing KAUKSI RAND

registrikood: 10196955

küla: Kauksi küla

vald: Iisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41008

telefon: +372 56640649, +372 3393835

e-posti aadress: kauksirand@kauksirand.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9
Lisa 7 Üldhalduskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Kauksi Rand on hooajaliselt tegutsev ettevõtte, tegutsedes suvekuudel maist septembrini.

OÜ Kauksi Rand on atesteeritud puhkekülana.

OÜ Kauksi Rand peamiseks tegevusalaks on puhkajate teenindamine.

Pakutavad teenused on:

- majutusteenus puhkekülas
- toitude teenus iseteenindavas kohvikus
- müük baarist
- müük müügipunktist

OÜ Kauksi Rand müügitulu 2016 aastal oli 93 315 euri, (2015 aastal 110 544 euri)

Majutusteenus puhkekülas moodustas müügitulu käibest 41,75%, toitlustus 33,39%, müük baarist 23,78% ja müük müügipunktist 1,08%.

OÜ Kauksi Rand kahjum 2016 aastal oli -12 070 euri.

Edaspidi jätkame sama tegevusega.

2016 aastal soetati põhivara ja tehti parendustöid 28 404 € eest, (2014 aastal 13 173 €).

2016 aastal soetasime 2 uut maja. Järgnevatel aastatel on plaanis jätkata suvemajade väljavahetamisega, et luua paremaid tingimusi puhkamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 261	58 488	
Nõuded ja ettemaksed	585	570	2
Varud	5 488	1 570	
Kokku käibevarad	27 334	60 628	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	57 123	34 976	3
Kokku põhivarad	57 123	34 976	
Kokku varad	84 457	95 604	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 075	5 075	
Võlad ja ettemaksed	3 392	2 469	4
Sihtfinantseerimine	5 126	0	
Kokku lühiajalised kohustised	13 593	7 544	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	1 314	6 440	
Kokku pikaajalised kohustised	1 314	6 440	
Kokku kohustised	14 907	13 984	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 040	7 040	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 877	66 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 070	7 580	
Kokku omakapital	69 550	81 620	
Kokku kohustised ja omakapital	84 457	95 604	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	93 315	110 544	5
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-77 353	-76 538	6
Brutokasum (-kahjum)	15 962	34 006	
Üldhalduskulud	-26 340	-25 853	7
Muud äritulud	48	113	
Muud ärikulud	-1 743	-690	
Ärikasum (kahjum)	-12 073	7 576	
Muud finantstulud ja -kulud	3	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 070	7 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 070	7 580	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Rand raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest:

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara:

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 000 eurist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama maksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele on järgmised:

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10-12 aastat

Muu inventar 4-5 aastat

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise teel soetatud vara võetakse arvele soetusmaksumuses ja saadud toetus kajastatakse kogusummas tuluna hekel, mil tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda, osanike.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14	14
Ostjatelt laekumata arved	14	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	220	220
Muud nõuded	3	3
Intressinõuded	3	3
Ettemaksed	348	348
Tulevaste perioodide kulud	348	348
Kokku nõuded ja ettemaksed	585	585
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	141	141
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Ettemaksed	425	425
Tulevaste perioodide kulud	425	425
Kokku nõuded ja ettemaksed	570	570

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus	11 092	63 059	22 331	639	639	97 121
Akumuleeritud kulum		-55 421	-14 901			-70 322
Jääkmaksumus	11 092	7 638	7 430	639	639	26 799
Ostud ja parendused		12 136	1 037			13 173
Amortisatsioonikulu		-2 869	-2 127			-4 996
31.12.2015						
Soetusmaksumus	11 092	75 195	23 369	639	639	110 295
Akumuleeritud kulum		-58 290	-17 029			-75 319
Jääkmaksumus	11 092	16 905	6 340	639	639	34 976
Ostud ja parendused		25 889	2 515			28 404
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		25 889				25 889
Muud ostud ja parendused			2 515			2 515
Amortisatsioonikulu		-3 691	-2 566			-6 257
Ümberklassifitseerimised		639		-639	-639	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		639		-639	-639	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	11 092	101 723	25 884	0	0	138 699
Akumuleeritud kulum		-61 981	-19 595			-81 576
Jääkmaksumus	11 092	39 742	6 289	0	0	57 123

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	155	155
Võlad töövõtjatele	1 484	1 484
Maksuvõlad	1 753	1 753
Kokku võlad ja ettemaksed	3 392	3 392
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	150	150
Võlad töövõtjatele	1 081	1 081
Maksuvõlad	1 238	1 238
Kokku võlad ja ettemaksed	2 469	2 469

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	93 315	110 544
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	93 315	110 544
Kokku müügitulu	93 315	110 544
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkeküla ja puhkelaager	38 956	42 723
Toitlustus iseteenindavas kohvikus	31 157	42 790
Baar-jookide serveerimine kohapeal	22 194	23 676
jaekaubandus- müük kauplustest	1 008	1 355
Kokku müügitulu	93 315	110 544

Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	28 391	33 884
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 929	15 605
Energia	2 658	3 202
Elektrienergia	2 658	3 202
Tööjõukulud	20 709	13 328
Amortisatsioonikulu	6 257	4 996
Muud	4 409	5 523
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	77 353	76 538

Lisa 7 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	3 546	2 741
Mitmesugused bürookulud	831	1 967
Koolituskulud	0	120
Tööjõukulud	21 505	20 331
Muud	458	694
Kokku üldhalduskulud	26 340	25 853

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	31 550	25 156
Sotsiaalmaksud	10 664	8 503
Kokku tööjõukulud	42 214	33 659
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 036	7 597

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2017

Osaühing KAUKSI RAND (registrikood: 10196955) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILJU PÄRN	Juhatuse liige	09.05.2017
PIIA MÄNDMETS	Juhatuse liige	09.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 070
Kokku	61 807
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 807
Kokku	61 807

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 070
Kokku	61 807
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 807
Kokku	61 807

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	31157	33.39%	Jah
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	38956	41.75%	Ei
Jookide serveerimine	56301	22194	23.78%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	1008	1.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inge Stern	45902080292	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1152 EUR (Lihtomand)
Ants Stern	35602030247		320 EUR (Lihtomand)
Hilju Pärn	43902062246		2944 EUR (Lihtomand)
Piia Mändmets	46705072235		1728 EUR (Lihtomand)
Robert Mändmets	36207192227		896 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3393835
Mobiiltelefon	+372 56640649
E-posti aadress	kauksirand@kauksirand.ee