

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 2019 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.

Suuremahulisi parendustöid ei teostatud.

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

Tulud, kulud ja kasum

2019.a. OÜ Kauksi Motell netokäive oli 26 327 eurot, mis koosnes 100% majutusteenusest puhkemajades.

Teenuste osutamine suurenes võrreldes eelmise aastaga 30,50%.

Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud vähenesid võrreldes eelmise aastaga 184 euro võrra.

Üldhalduskulud kokku summas 11 981 eurot suurenesid võrreldes eelneva aastaga (2018. a. 10 803 eurot) ning turustuskulud summas 357 eurot vähenesid (2018. a. 876 eurot). Aasta tulemiks kujunes kasum 7 372 eurot (2018. a. kasum 1 720 eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu (eur)	26 327	20 174
Tulu kasv	30,50%	22,23%
Brutokasumi määr %	76,28%	68,13%
Puhaskasum (eur)	7 372	1 720
Kasumi kasv/langus	328,60%	44,42%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2019 – müügitulu 2018)/ müügitulu 2018 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv/langus (%) = (puhaskasum 2019 – puhaskasum 2018)/ puhaskasum 2018 * 100

Investeeringud

2018. aastal soetati kapitalirendi abil traktor John Deere Gator.

2019. 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 6 480 eurot (2018.a. 6 000 eurot). Sotsiaalmaksuks ja töötuskindlustusmaksuks arvestati kokku 2 190 eurot (2018. a. 2 028 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2020 aastal on ettevõttel plaanis teha mõningaid remonditöid – uuendada suitsusauna terass, puhkemajade trepid.

Jätkatakse endiselt turundustegevusi ühiselt OÜ Paemetsaga ühise nimetusega KAUKSI PUHKEMAJAD mis on juba maakondlikult kui ka kaugemal tuntud. Osaleda Ida-Virumaa Turismiklastri kaudu maakonna turismitegevustes. Eesti Maaturismi kaudu osaletakse Saunatee ja Eesti Toidutee projektides.

Aivar Talistu
juhatuse liige

23.04.2020. a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 353	1 277	2
Nõuded ja ettemaksed	1 550	586	3
Kokku käibevarad	9 903	1 863	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 863	33 966	5
Kokku põhivarad	31 863	33 966	
Kokku varad	41 766	35 829	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 789	1 747	6
Võlad ja ettemaksed	1 146	835	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	2 935	2 582	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 681	10 469	6
Kokku pikaajalised kohustised	8 681	10 469	
Kokku kohustised	11 616	13 051	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 451	14 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 372	1 720	
Kokku omakapital	30 150	22 778	
Kokku kohustised ja omakapital	41 766	35 829	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	26 327	20 174	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 245	-6 429	9
Brutokasum (-kahjum)	20 082	13 745	
Turustuskulud	-357	-876	10
Üldhalduskulud	-11 981	-10 803	11,12
Muud ärikulud	-104	-102	13
Ärikasum (kahjum)	7 640	1 964	
Intressikulud	-268	-244	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 372	1 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 372	1 720	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2019 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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	274	600
Arvelduskonto	8 079	677
Kokku raha	8 353	1 277

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 550	1 550
Ostjatelt laekumata arved	1 550	1 550
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 550	1 550
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	524	524
Ostjatelt laekumata arved	524	524
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62
Kokku nõuded ja ettemaksed	586	586

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		319		103
Üksikisiku tulumaks		104		96
Sotsiaalmaks		178		165
Kohustuslik kogumispension		11		10
Töötuskindlustusmaksed		13		12
Ettemaksukonto jääk	0		62	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		625	62	386

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2017				
Soetusmaksumus	19 518	2 795	4 708	27 021
Akumuleeritud kulum	-878	-2 795	-2 654	-6 327
Jääkmaksumus	18 640	0	2 054	20 694
Ostud ja parendused		15 000		15 000
Amortisatsioonikulu	-390	-1 125	-213	-1 728
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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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	
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	12 216	1 747	10 469	
Laenukohustised kokku	12 216	1 747	10 469	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	521	521
Maksuvõlad	625	625
Kokku võlad ja ettemaksed	1 146	1 146
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	449	449
Maksuvõlad	386	386
Kokku võlad ja ettemaksed	835	835

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 327	20 174
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 327	20 174
Kokku müügitulu	26 327	20 174
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	26 327	19 792
Reklaami jm teenuste vahendamine	0	382
Kokku müügitulu	26 327	20 174

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	2 055	2 537
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	830	343
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 704	1 843
Energia	1 401	1 469
Elektrienergia	1 401	1 469
Kindlustuskulud	255	237
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 245	6 429

Lisa 10 Turustuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Reklaamikulud	357	876
Kokku turustuskulud	357	876

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	48	42
Koolituskulud	143	25
Tööjõukulud	8 670	8 028
Amortisatsioonikulu	2 103	1 728
Ostetud raamatupidamisteenused	1 017	980
Kokku üldhalduskulud	11 981	10 803

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 480	6 000
Sotsiaalmaksud	2 190	2 028
Kokku tööjõukulud	8 670	8 028
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud	104	102
Kokku muud ärikulud	104	102

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu kapitalirendilt	268	244
Kokku intressikulud	268	244

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	294	144	310

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	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	2 374	459	2 202	1 119

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

Nõuded 2018: Paemetsa OÜ, turunduskulud summas 144 eurot;

Nõuded 2019: ei jäänud.

Kohustised 2018: Paesaare talu, elektrikulude ostuarve summas 250 eurot; Paemetsa OÜ, pesu pesemine summas 60 eurot;

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

Ostud 2018: Paemetsa OÜ, pesu pesemise ostuarved netosummas 734 eurot; Paesaare talu elektrikulu ostuarved netosummas 1468 eurot

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

Müügid 2018: Paemetsa OÜ, turunduskulud netosummas 1119 eurot.

Müügid 2019: Paemetsa OÜ, majutuskulud netosummas 459 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2020

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	04.05.2020
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 372
Kokku	23 823
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 823
Kokku	23 823

Aruandeaasta kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 372
Kokku	23 823
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 823
Kokku	23 823

Aruandeaasta kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	26327	100.00%	Jah

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