

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing KAUKSI RAND

registrikood: 10196955

tänava/talu nimi, Kauksi rand/3

maja ja korteri number:

küla: Kauksi küla

vald: Alutaguse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Kauksi Rand on seni tegutsenud hooajaliselt suvekuudel maist septembrini. Uute kõigi mugavustega puhkemajade valmimisega 2020 aastal, saame aga pakkuda majutust aasta läbi. OÜ Kauksi Rand on atesteeritud puhkekülana. OÜ Kauksi Rand peamiseks tegevusalaks on puhkajate teenindamine. Pakutavad teenused on:

- Majutusteenus puhkekülas
- Toitlustusteenus iseteenindavas kohvikus
- Müük baarist

OÜ Kauksi Rand müügitulu 2020 aastal oli 158 494 eurot (2019 aastal 132 947). Majutusteenused puhkekülas moodustasid müügitulu käibest 43,74%, toitlustus 42,03, müük baarist 14,23%. Osaühing Kauksi Rand kasum 2020 aastal oli 16 118 eurot (2019 aastal 10 782 eurot).

Edaspidi jätkame sama tegevusega.

2019 aasta juunis alustati kõigi mugavustega kahe puhkemaja ehitust, mis valmisid 2020 aasta märtsis. Puhkemajad võeti põhivarana arvele summas 71 942 (ettemaksed puhkemajale 2019 aastast 71 402). Laekus antud majade toetuseks Pria poolt viimane osamakse 10 392 eurot (Pria toetus kokku 36 874 eurot).

2020 aastal soetati lisaks põhivara 19 063 euro eest (2019 aastal 10 134).

Puhkemajade ehituse tarbeks võeti 2019 aastal pangast laenu kokku 50 325 eurot. Laenujääk pangale 31.12.2019 lõpu seisuga oli 24 550 eurot. Sellest lühiajalist käibekapitali laenu 10 392 eurot ja pikaajalist investeerimislaenu 14 158 eurot. Laenujääk pangale 31.12.2020 lõpu seisuga 11 099 eurot.

Uute ja võimsamate puhastusseadmete soetamisega parandasime oluliselt vee kvaliteeti. 2020 aasta lõpuks valmis uus suviseks kasutuseks peremaja 4-le inimesele.

Järgnevatel aastatel on plaanis jätkata suvemajade uuendamist- parendamist klientide paremaks teenindamiseks. Plaanis on ka renoveerida kohvikuhoone.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 813	30 305	
Nõuded ja ettemaksed	1 856	13 698	
Varud	634	1 495	
Kokku käibevarad	41 303	45 498	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	140 949	133 537	2
Kokku põhivarad	140 949	133 537	
Kokku varad	182 252	179 035	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 258	18 526	
Võlad ja ettemaksed	3 731	3 181	
Kokku lühiajalised kohustised	11 989	21 707	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 916	11 099	
Sihtfinantseerimine	39 721	39 721	
Kokku pikaajalised kohustised	47 637	50 820	
Kokku kohustised	59 626	72 527	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 040	7 040	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 765	87 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 118	10 782	
Kokku omakapital	122 626	106 508	
Kokku kohustised ja omakapital	182 252	179 035	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	158 494	132 947	3
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-105 361	-87 899	
Brutokasum (-kahjum)	53 133	45 048	
Üldhalduskulud	-35 260	-33 712	
Muud äritulud	103	1 370	
Muud ärikulud	-1 237	-1 446	
Ärikasum (kahjum)	16 739	11 260	
Muud finantstulud ja -kulud	-621	-478	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 118	10 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 118	10 782	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Rand raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aruandest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest:

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse bilansis raha kirjel

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

Finantskohustised

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse bilansis tema algses soetusmaksumuses, mida vajadusel korrigeeritakse.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased.

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 õiglases 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 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	11 092	110 414	33 613		155 119
Akumuleeritud kulum		-71 802	-25 062		-96 864
Jääkmaksumus	11 092	38 612	8 551		58 255
Ostud ja parendused			10 134	72 882	83 016
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				72 882	72 882
Muud ostud ja parendused			10 134		10 134
Amortisatsioonikulu		-4 458	-3 276		-7 734
31.12.2019					
Soetusmaksumus	11 092	110 414	43 747	72 882	238 135
Akumuleeritud kulum		-76 260	-28 338		-104 598
Jääkmaksumus	11 092	34 154	15 409	72 882	133 537
Ostud ja parendused		5 217	11 126	2 720	19 063
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		5 217		2 720	7 937
Muud ostud ja parendused			11 126		11 126
Amortisatsioonikulu		-6 723	-4 928		-11 651
Ümberliigitamised		71 402	1 480	-72 882	
Ümberliigitamised ettemaksetest		71 402	1 480	-72 882	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	11 092	187 033	46 943	2 720	247 788
Akumuleeritud kulum		-82 983	-23 856		-106 839
Jääkmaksumus	11 092	104 050	23 087	2 720	140 949

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laenud osanikel	5 075	5 075			0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	5 075	5 075					
Pikaajalised laenud							
investeeringislaen pangale	11 099	3 183	7 916		3,8%	euro	25.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	11 099	3 183	7 916				
Laenukohustised kokku	16 174	8 258	7 916				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
käibekapitali laen pangale	10 392	10 392			4%	euro	28.04.2020
laenud osanikelt	5 075	5 075			0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	15 467	15 467					
Pikaajalised laenud							
investeeringislaen pangale	14 158	3 059	11 099		3,8%	euro	25.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	14 158	3 059	11 099				
Laenukohustised kokku	29 625	18 526	11 099				

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
Pria toetus		4 162	26 482	1 314	2 848	10 392	39 721
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		4 162	26 482	1 314	2 848	10 392	39 721
Kokku sihtfinantseerimine		4 162	26 482	1 314	2 848	10 392	39 721

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
Pria toetus	10 392	39 721	10 392		36 874	0	39 721
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	10 392	39 721	10 392		36 874		39 721
Kokku sihtfinantseerimine	10 392	39 721	10 392		36 874		39 721

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	158 494	132 947
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	158 494	132 947
Kokku müügitulu	158 494	132 947
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkeküla ja puhkelaager	69 327	51 026
Toitlustus iseteenindavas kohvikus	66 608	62 992
Baar-jookide serveerimine kohapeal	22 559	18 929
jaekaubandus- müük kauplustest	0	0
Kokku müügitulu	158 494	132 947

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	37 658	35 272
Sotsiaalmaksud	12 690	11 922
Kokku tööjõukulud	50 348	47 194
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 075	5 075

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	11 378	10 269

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2020

Osaühing KAUKSI RAND (registrikood: 10196955) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILJU PÄRN	Juhatuse liige	03.05.2021
PIIA MÄNDMETS	Juhatuse liige	03.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 118
Kokku	114 883

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 118
Kokku	114 883
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 883
Kokku	114 883

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	66608	42.03%	Jah
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	69327	43.74%	Ei
Jookide serveerimine	56301	22559	14.23%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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