

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

postisihthumber: 41008

telefon: +372 3235756, +372 5052159

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9
Lisa 10 Turustuskulud	10
Lisa 11 Üldhalduskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Muud ärikulud	10
Lisa 14 Muud äritulud	10
Lisa 15 Intressikulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Sissejuhatus

Aastal 2021 pakkus osaühing majutust kahes puhkemajas. 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 suuremahulisi parendustöid ei teostatud. Põhiturunduskanalid ei muutunud. Pidevalt uuendatakse andmeid kodulehel, mis on prioriteetseks turunduskanaliks. Järjest rohkem toimub infovahetus ja turundus sotsiaalmeedia kaudu (Facebook).

Osaletakse katusorganisatsioonide MTÜ Eesti Maaturism ja Ida-Viru Turismiklastri tegevustes.

Tulud, kulud ja kasum

2021.a oli Kauksi Motell OÜ netokäive 30257 eurot, mis koosnes 100% teenuste müügist puhkemajades.

Tulu teenuste müügist suurenes võrreldes eelmise aastaga 24,3%.

Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulud suurenesid võrreldes eelmise aastaga 2269 euro võrra.

Üldhalduskulud kulud vähenesid võrreldes eelmise aastaga 409 euro võrra.

Turustuskulud vähenesid võrreldes eelmise aastaga 184 euro võrra.

Peamised finantssuhtarvud

	2021	2020
Müügitulu (eur)	30 258	24 342
Tulu kasv	24,30%	-7,54%
Brutokasumi määr %	56,77%	51,47%
Puhaskasum (eur)	7300	126

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2018 – müügitulu 2017) / müügitulu 2017 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Personal

Osaühingul Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikme tööd ei tasustata.

Keskmine töötajate arv oli 1.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2021. on planeeritud põhjalikum remont ühes puhkemajas.

2021. aastal jätkatakse endiselt turundustegevusi ühiselt OÜ Paemetsaga ühise nimetusega KAUKSI PUHKEMAJAD.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 617	9 517	2
Nõuded ja ettemaksed	2 741	520	3
Kokku käibevarad	18 358	10 037	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	27 658	29 761	5
Kokku põhivarad	27 658	29 761	
Kokku varad	46 016	39 798	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 874	1 831	6
Võlad ja ettemaksed	1 590	841	7
Kokku lühiajalised kohustised	3 464	2 672	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 976	6 850	6
Kokku pikaajalised kohustised	4 976	6 850	
Kokku kohustised	8 440	9 522	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 949	23 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 300	126	
Kokku omakapital	37 576	30 276	
Kokku kohustised ja omakapital	46 016	39 798	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	30 258	24 342	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-13 082	-10 813	9
Brutokasum (-kahjum)	17 176	13 529	
Turustuskulud	-308	-492	10
Üldhalduskulud	-12 113	-12 522	11
Muud äritulud	2 735	0	14
Muud ärikulud	-6	-162	13
Ärikasum (kahjum)	7 484	353	
Intressikulud	-184	-227	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 300	126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 300	126	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2021 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2021. uuendatud raamatupidamise sise-eeskirjades põhivarade arvele võtmise piir.

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 2000 eurot.

Varad, mille soetusmaksumus on alla 2000 eurot 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 2000

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	1 663	867
Arvelduskonto	13 954	8 650
Kokku raha	15 617	9 517

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 635	2 635
Ostjatelt laekumata arved	2 635	2 635
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106	106
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 741	2 741
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	520	520
Ostjatelt laekumata arved	520	520
Kokku nõuded ja ettemaksed	520	520

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		11	52
Üksikisiku tulumaks		112	112
Sotsiaalmaks		193	193
Kohustuslik kogumispension		12	12
Töötuskindlustusmaksed		14	14
Ettemaksukonto jääk	106		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	342	383

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-390	-1 500	-212	-2 102
31.12.2020				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	4 708	42 021
Akumuleeritud kulum	-2 048	-6 920	-3 292	-12 260
Jääkmaksumus	17 470	10 875	1 416	29 761
Amortisatsioonikulu	-390	-1 500	-213	-2 103
31.12.2021				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	4 708	42 021
Akumuleeritud kulum	-2 438	-8 420	-3 505	-14 363
Jääkmaksumus	17 080	9 375	1 203	27 658

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	6 850	1 874	4 976	
Laenukohustised kokku	6 850	1 874	4 976	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	8 681	1 831	6 850	
Laenukohustised kokku	8 681	1 831	6 850	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 248	1 248
Maksuvõlad	342	342
Kokku võlad ja ettemaksed	1 590	1 590
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	458	458
Maksuvõlad	383	383
Kokku võlad ja ettemaksed	841	841

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 258	24 342
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 258	24 342
Kokku müügitulu	30 258	24 342
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	29 292	24 262
Muu müügitulu 20%	966	80
Kokku müügitulu	30 258	24 342

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	4 719	3 127
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	751	114
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 334	2 466
Energia	2 780	1 964
Elektrienergia	2 780	1 377
Soojusenergia	0	587
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	110
Kindlustuskulud	247	246
Hoonete korrashoid ja remont	1 251	2 786
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13 082	10 813

Lisa 10 Turustuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Reklaamikulud	308	492
Kokku turustuskulud	308	492

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	179	52
Tööjõukulud	9 377	9 377
Amortisatsioonikulu	2 103	2 103
Raamatupidamisteenused	454	990
Kokku üldhalduskulud	12 113	12 522

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 008	7 008
Sotsiaalmaksud	2 369	2 369
Kokku tööjõukulud	9 377	9 377
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	6	162
Kokku muud ärikulud	6	162

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	2 735	0
Kokku muud äritulud	2 735	0

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu kapitalirendilt	184	227
Kokku intressikulud	184	227

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 007	354
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 007	354

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		80
Kokku müüdnud		0		80

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 780	1 078	2 374	2 258
Kokku ostetud	2 780	1 078	2 374	2 258

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

Kohustised 2020: Paesaare talu, elektrikulude ostuarve summas 297 eurot; Paemetsa OÜ, pesu pesemine summas 57 eurot.

Kohustised 2021: Paesaare talu, elektrikulude ostuarve summas 903 eurot; Paemetsa OÜ, pesu pesemine summas 104 eurot.

Ostud 2020: Paemetsa OÜ, pesu pesemise ostuarved netosummas 881 eurot; Paesaare talu elektrikulu ostuarved netosummas 1377 eurot

Ostud 2021: Paemetsa OÜ, pesu pesemise ostuarved netosummas 1078 eurot; Paesaare talu elektrikulu ostuarved netosummas 2780 eurot

Müügid 2020: Paemetsa OÜ, turunduskulud netosummas 80 eurot.

Müügid 2021: Paemetsa OÜ, majutuskulud netosummas 0 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2022

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	09.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 300
Kokku	31 249
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 249
Kokku	31 249

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 300
Kokku	31 249
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 249
Kokku	31 249

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	30258	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 3235756
Mobiiltelefon	+372 5052159
E-posti aadress	kauksi.puhkemaja@mail.ee