

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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, tegutsedes maist septembrini. Kahe uue kõigi mugavustega puhkemaja valmimisega 2020 aasta kevadel, pakume aga majutust nüüd 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 2021 aastal oli 166 862 eurot (2020 aastal 158 494) .

Majutusteenused puhkekülas moodustasid müügitulu käibest 49,10%, toitlustus 35,97%, müük baarist 14,93%.

Osaühing Kauksi Rand kasum 2021 aastal oli 18 634 eurot (2020 aastal 16 118 eurot).

Edaspidi jätkame sama tegevusega.

2021 aastal soetati põhivara 10 948 euro eest (2020 aastal 19 063).

Laenujääk pangale 31.12.2021 lõpu seisuga on 7 916 eurot.

2021 aasta kevadel lõpetasime veetrassi osalist uuendamist.

2020 aasta lõpus valminud peremaja võeti klientide poolt hästi vastu.

2021 aastal kirjutasime projekti uue ja energiasäästlikuma köögitehnika soetamiseks. Antud projekt on saanud Pria poolt heakskiidu.

Järgnevatel aastatel on plaanis jätkata suvemajade uuendamist- parendamist. Plaanis on ka renoveerida kohvikuhuone ja pakkuda uusi teenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 649	38 813	
Nõuded ja ettemaksed	660	1 856	
Varud	3 894	634	
Kokku käibevarad	59 203	41 303	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	134 716	140 949	2
Kokku põhivarad	134 716	140 949	
Kokku varad	193 919	182 252	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 307	8 258	3
Võlad ja ettemaksed	4 022	3 731	
Kokku lühiajalised kohustised	8 329	11 989	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 609	7 916	3
Sihtfinantseerimine	39 721	39 721	4
Kokku pikaajalised kohustised	44 330	47 637	
Kokku kohustised	52 659	59 626	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 040	7 040	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 883	98 765	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 634	16 118	
Kokku omakapital	141 260	122 626	
Kokku kohustised ja omakapital	193 919	182 252	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	166 862	158 494
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-119 484	-105 361
Brutokasum (-kahjum)	47 378	53 133
Üldhalduskulud	-35 834	-35 260
Muud äritulud	9 292	103
Muud ärikulud	-1 832	-1 237
Ärikasum (kahjum)	19 004	16 739
Muud finantstulud ja -kulud	-370	-621
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 634	16 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 634	16 118

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	
31.12.2019					
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
Ostud ja parendused			8 228		8 228
Muud ostud ja parendused			8 228		8 228
Amortisatsioonikulu		-8 270	-6 191		-14 461
Ümberliigitamised			2 720	-2 720	
Ümberliigitamised ettemaksetest			2 720	-2 720	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	11 092	183 390	57 891	0	252 373
Akumuleeritud kulum		-87 610	-30 047		-117 657
Jääkmaksumus	11 092	95 780	27 844	0	134 716

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laenud osanikelt	1 000	1 000			0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	1 000	1 000					
Pikaajalised laenud							
investeeringislaen pangale	7 916	3 307	4 609		3,8%	euro	25.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	7 916	3 307	4 609				
Laenukohustised kokku	8 916	4 307	4 609				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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				

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020		
	Nõuded	Kohustised			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		

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Pria toetus	0	39 721			0	39 721
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		39 721			39 721	
Kokku sihtfinantseerimine		39 721			39 721	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 862	158 494
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 862	158 494
Kokku müügitulu	166 862	158 494
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkeküla ja puhkelaager	81 931	69 327
Toitlustus iseteenindavas kohvikus	60 017	66 608
Baar-jookide serveerimine kohapeal	24 914	22 559
jaekaubandus- müük kauplustest	0	0
Kokku müügitulu	166 862	158 494

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	37 405	37 658
Sotsiaalmaksud	12 643	12 690
Kokku tööjõukulud	50 048	50 348
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2021	2020
Arvestatud tasu	11 981	11 378

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2022

Osaühing KAUKSI RAND (registrikood: 10196955) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILJU PÄRN	Juhatuse liige	11.06.2022
PIIA MÄNDMETS	Juhatuse liige	11.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 634
Kokku	133 517
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 517
Kokku	133 517

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 634
Kokku	133 517

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	60017	35.97%	Jah
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	81931	49.10%	Ei
Jookide serveerimine	56301	24914	14.93%	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