

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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

postisihtnumber: 41008

telefon: +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	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 11 Turustuskulud	10
Lisa 12 Üldhalduskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Intressikulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2023. aastal pakkus osaühing majutust kahes puhkemajas. Suuremas majas on 6 + 2 voodikohta ja väiksemas majas on 2 + 2 voodikohta. Klientide käsutuses on grillipaviljon ja võrkpalliplats. Majadest eraldi saab rentida suitsusauna ja püstkoda. Aruandeaastal teostati põhjalik remont suuremas puhkemajas. Põhiturunduskanalitena kasutatakse endiselt kodulehekülge ja sotsiaalmeediat. Osaletakse organisatsioonide MTÜ Eesti Maaturism ja Ida-Viru Turismiklastri tegevustes.

Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikme tööd ei tasustata. Keskmine töötajate arv oli 1.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks 2024. aastal 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 517	7 721
Nõuded ja ettemaksed	2 169	1 287
Kokku käibevarad	8 686	9 008
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	22 673	24 563
Kokku põhivarad	22 673	24 563
Kokku varad	31 359	33 571
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	4 976
Võlad ja ettemaksed	1 014	1 808
Kokku lühiajalised kohustised	1 014	6 784
Kokku kohustised	1 014	6 784
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752
Kohustuslik reservkapital	575	575
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 460	31 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 558	-10 789
Kokku omakapital	30 345	26 787
Kokku kohustised ja omakapital	31 359	33 571

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	26 814	27 887
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 928	-25 334
Brutokasum (-kahjum)	19 886	2 553
Turustuskulud	-2 372	-132
Üldhalduskulud	-13 901	-12 831
Muud ärikulud	0	-225
Ärikasum (kahjum)	3 613	-10 635
Intressikulud	-55	-154
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 558	-10 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 558	-10 789

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2023. 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 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 akumuleeritud 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)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	4 153	1 190
Arvelduskonto	2 364	6 531
Kokku raha	6 517	7 721

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 068	2 068
Ostjatelt laekumata arved	2 068	2 068
Ettemaksed	101	101
Muud makstud ettemaksed	101	101
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 169	2 169

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 251	1 251
Ostjatelt laekumata arved	1 251	1 251
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 287	1 287

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	154		
Üksikisiku tulumaks	140		126
Sotsiaalmaks	239		216
Kohustuslik kogumispension	15		13
Töötuskindlustusmaksed	17		16
Ettemaksukonto jääk		36	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	565	36	371

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-390	-1 500	-106	-1 996
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 099	-1 099
31.12.2022				
Soetusmaksumus	19 518	17 795	3 609	40 922
Akumuleeritud kulum	-2 828	-9 920	-3 611	-16 359
Jääkmaksumus	16 690	7 875	-2	24 563
Amortisatsioonikulu	-392	-1 500		-1 892
Muud muutused			2	2
31.12.2023				
Soetusmaksumus	19 518	16 357	2 583	38 458
Akumuleeritud kulum	-3 220	-9 982	-2 583	-15 785
Jääkmaksumus	16 298	6 375	0	22 673

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Muud materiaalsed põhivarad		873
Kokku		873

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud		0		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laend		0		
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	4 976	4 976		
Laenukohustised kokku	4 976	4 976		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	449	449
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	565	565
Kokku võlad ja ettemaksed	1 014	1 014
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 437	1 437
Maksuvõlad	371	371
Kokku võlad ja ettemaksed	1 808	1 808

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 764	27 887
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 050	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 814	27 887
Kokku müügitulu	26 814	27 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	25 054	27 587
Muu müügitulu 20%	1 760	300
Kokku müügitulu	26 814	27 887

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Tulu sihtfinantseerimisest	0	0
Kokku muud äritulud	0	0

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	1 074	5 654
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	59	223
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 658	2 664
Energia	2 103	3 135
Elektrienergia	2 103	3 135
Kindlustuskulud	198	255
Hoonete korrashoid ja remont	836	13 403
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 928	25 334

Lisa 11 Turustuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Reklaamikulud	2 372	132
Kokku turustuskulud	2 372	132

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	322	0
Koolituskulud	46	333
Tööjõukulud	11 641	10 501
Amortisatsioonikulu	1 892	1 997
Raamatupidamisteenused	0	0
Kokku üldhalduskulud	13 901	12 831

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	8 700	7 848
Sotsiaalmaksud	2 941	2 653
Kokku tööjõukulud	11 641	10 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaalse põhivarade müügist		225
Kokku muud ärikulud		225

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu kapitalirendilt	55	154
Kokku intressikulud	55	154

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	441	1 171
Kokku võlad ja ettemaksed	441	1 171

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 103	1 136	3 657	1 126
Kokku ostetud	2 103	1 136	3 657	1 126

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2024

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	18.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 558
Kokku	24 018
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 018
Kokku	24 018

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 558
Kokku	24 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	26814	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052159
E-posti aadress	kauksi.puhkemaja@mail.ee