

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KAUKSI MOTELL

registrikood: 10446044

küla: Kauksi küla

vald: Iisaku 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
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 12 Turustuskulud	13
Lisa 13 Üldhalduskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Aastal 2011 pakkus osaühing majutust kahes majas. 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 ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid. 2011 aastal ei tehtud suuremaid renoveerimistöid, vabatahtliku tööna uuendati suitsusauna terassi ja selle piirdeid.

Endiselt pakuti klientidele suveperioodiks välja töötatud 2- ja 3- päevased puhkusepakette, mis sisaldavad kohalike taimede baasil kehahoolust koos suitsusaunaga ja looduses leiduvate taimede kasutamist ravimtaimedena ja toidulaua. Sellega püütakse ära kasutada puhkemajade ümber asuvat metsa ja sisustada klientide kohalolekut

Külastajate arv 2010 aastaga võrreldes langes 1 % võrra olles aasta keskmiselt 20%. Eesti elanike ööbimiste % langes 84-lt 82-le.

Kulutuste poolelt olid seoses külma talve tõttu endiselt kõrged energiakulud, kuid aasta lõikes suudeti energiakulutusi alandada. Alanesid ka turunduskulud, sest aruandel trükireklaamile vahendeid ei kulutatud. Põhiturunduskanalid ei muutunud ja pidevalt uuendatakse andmeid kodulehel, mis on prioriteetseks turunduskanaliks.

Majandusaasta lõpetati edukalt jõudes eelmise aasta miinusest kasumisse.

Tulud, kulud ja kasum

2011.a. OÜ Kauksi Motell netokäive oli 10104 eurot (2010.a. 9371 eurot), mis koosnes 100% majutusteenusest puhkemajades.

Majutusteenuse osutamine suurenes aastaga 7,82%. Aasta tulemiks kujunes kasum 399 eurot (2010.a. kahjum 712 eurot). Peamiseks kasumi suurenemise põhjuseks on käibe kasv 733 euro võtta. Müüidud toodangu(kaupade, teenuste) kulud jäid samale tasemele võrreldes eelmise aastaga. Üldhalduskulud olid 5902 eurot (2010.a. 6030 eurot) ja turustuskulud 530 eurot (2010.a. 991 eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (eur)	10 104	9 371
Tulu kasv	7,82%	3,24%
Brutokasumi määr %	68,42%	67,83%
Puhaskasum (eur)	399	-712
Kasumi kasv	156,1%	-43,7%
Puhasrentaablus	3,95%	-7,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,27	1,79

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Investeeringud

2011. aastal märkimisväärseid investeeringuid põhivarasse ei olnud.

2012. aastal planeeritakse puhkemajades sanitaarremondi läbiviimist.

Personal

Osaühingul Kauksi Motell ei ole nõukogu ja juhatuse liikmete tööd ei tasustata. Keskmine töötajate arv oli 1. Töötasuks arvestati 3 336 krooni (2010.a. 3 336 krooni). Sotsiaalmaksuks ja töötuskindlustusmaksaks arvestati kokku 1 148 eurot (2010.a. 1 148 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks 2012 aastal jätkatakse varem alustatud turundustegevusi. Kuna ettevõtte lähedusse rajati OÜ Paemetsa poolt külalistemaja, siis tehakse turundustegevusi 2012 aastal ühiselt. Ühises müügis kasutakse nimetust KAUKSI PUHKEMAJAD, mis on juba maakondlikult kui ka kaugemal tuntud.

On plaanis osaleda Ida-Viru maakonna esindusega I messil Tourest 2012 eripakkumistega.

Jätkatakse paketi "Sauna spaa Kauksi moodi" arendamist ja tutvustamist.

Edasiste turunduskulude planeerimiseks viiakse 2012 aasta suvehooajal läbi kliendiküsitlus eelistatavate turunduskanalite väljaselgitamiseks.

18. juuni 2012

Aivar Talistu

(allkirjastamise kuupäev)

Juhatuse liige

18. juuni 2012

Signe Roost

(allkirjastamise kuupäev)

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 308	197	2
Nõuded ja ettemaksed	283	763	3
Kokku käibevara	1 591	960	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 543	21 937	6
Kokku põhivara	21 543	21 937	
Kokku varad	23 134	22 897	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	373	535	8
Kokku lühiajalised kohustused	373	535	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 559	2 559	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 559	2 559	
Kokku kohustused	2 932	3 094	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 752	5 752	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 476	14 188	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399	-712	
Kokku omakapital	20 202	19 803	
Kokku kohustused ja omakapital	23 134	22 897	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	10 104	9 371	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 191	-3 016	11
Brutokasum (-kahjum)	6 913	6 355	
Turustuskulud	-530	-991	12
Üldhalduskulud	-5 902	-6 030	13
Muud äritulud	0	33	10
Muud ärikulud	-79	-77	15
Ärikasum (kahjum)	402	-710	
Finantstulud ja -kulud	-3	-2	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	399	-712	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399	-712	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	402	-710	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394	394	
Kokku korrigeerimised	394	394	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33	176	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-162	124	
Makstud intressid	-3	-2	
Kokku rahavood äritegevusest	664	-18	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	447	-447	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	447	-447	
Kokku rahavood	1 111	-465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	197	662	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 111	-465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 308	197	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 752	575	14 188	20 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-712	-712
31.12.2010	5 752	575	13 476	19 803
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	5 752	575	13 476	19 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)			399	399
31.12.2011	5 752	575	13 875	20 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Motell 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Kauksi Motell kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,12 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,12 krooni, 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 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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maarajatised	10
Masinaid ja seadmed	10

Finantskohustused

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 105	14
Arvelduskontod	203	183
Kokku raha	1 308	197

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64	80	4
Muud nõuded	0	447	
Laenuõuded	0	447	
Ettemaksed	219	236	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	283	763	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				0
Käibemaks	45		80	
Üksikisiku tulumaks		56		57
Sotsiaalmaks		92		92
Kohustuslik kogumispension		3		
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Ettemaksukonto jääk	19		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64	163	80	161

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	219	219		
Kokku ettemaksed	219	219		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	236	236		
Kokku ettemaksed	236	236		

Ettemaksed reklaami ja veebimajutuse eest, mis kantakse kuluks järgmisel aruandeperioodil (2012.aastal).

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 048	-2 048	-517			-2 565
Jääkmaksumus	747	747	2 066	19 518	19 518	22 331
Amortisatsioonikulu	-136	-136	-258			-394
31.12.2010						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 184	-2 184	-775	0		-2 959
Jääkmaksumus	611	611	1 808	19 518	19 518	21 937
Amortisatsioonikulu	-136	-136	-258			-394
31.12.2011						
Soetusmaksumus	2 795	2 795	2 583	19 518	19 518	24 896
Akumuleeritud kulum	-2 320	-2 320	-1 033	0		-3 353
Jääkmaksumus	475	475	1 550	19 518	19 518	21 543

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Kohustus osanike ees	2 559		2 559	
Muud laenukohustused kokku	2 559		2 559	
Laenukohustused kokku	2 559		2 559	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Kohustus osanike ees	2 559		2 559	
Muud laenukohustused kokku	2 559		2 559	
Laenukohustused kokku	2 559		2 559	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	210	374	
Maksuvõlad	163	161	4
Kokku võlad ja ettemaksed	373	535	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 104	9 371
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 104	9 371
Kokku müügitulu	10 104	9 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus puhkemajades	10 104	9 371
Kokku müügitulu	10 104	9 371

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	0	1
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	32
Kokku muud äritulud	0	33

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 228	618
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	556	350
Müügi eesmärgil ostetud teenused	551	492
Energia	723	1 423
Elektrienergia	723	1 135
Soojusenergia	0	288
Kindlustuskulud	133	133
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 191	3 016

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Reklaamikulud	530	991
Kokku turustuskulud	530	991

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	83	67	
Tööjõukulud	4 484	4 484	14
Amortisatsioonikulu	394	394	
Ostetud raamatupidamisteenused	941	1 085	
Kokku üldhalduskulud	5 902	6 030	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	3 336
Sotsiaalmaksud	1 148	1 148
Kokku tööjõukulud	4 484	4 484
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	79	77
Kokku muud ärikulud	79	77

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	3	2
Muud intressikulud	3	2
Kokku finantstulud ja -kulud	3	2

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	99	0	169

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	867	1 423

Ostudeks on: Aivar Talistu FIE (Aivar Talistu on juhatuse liige) elektrikulu ostuarved summades 867 eurot (2011.a.) ja 1135 eurot (2010.a.); Paemetsa OÜ (juhatuse liikme Aivar Talistuga seotud ettevõtte) küttepuidude ostuarve summas 288 eurot (2010.a.).

Kohustusteks (2011 ja 2010.a.) on detsembrikuu elektrikulu arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris.

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KAUKSI MOTELL (registrikood: 10446044) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE ROOST	Juhatuse liige	28.06.2012
AIVAR TALISTU	Juhatuse liige	01.07.2012
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399
Kokku	13 875
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 875
Kokku	13 875

Jaotamiskõlblikku kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399
Kokku	13 875
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 875
Kokku	13 875

Jaotamiskõlblikku kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	10104	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Talistu	46311042252		1438 EUR
Aivar Talistu	36012242226		1438 EUR
Kaldi Roost	36705105215		1438 EUR
Signe Roost	47202165229		1438 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3235756
Telefon	+372 3372996
Faks	+372 33235756
Mobiiltelefon	+372 5052159
E-posti aadress	kauksi.puhkemaja@mail.ee