

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Kagureis

registrikood: 10125984

tänava/talu nimi, Uus tn 5

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63308

telefon: +372 7998530

e-posti aadress: kagureis@kagureis.ee

veebilehe aadress: www.kagureis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Kagureis OÜ põhitegevuseks on majutus, toitlustus- ja cateringiteenuse osutamine ning spaateenuse osutamine.

2019 aasta käive oli 496 694 eurot, võrdluseks 2018 aasta käive 466 811 eurot.

Käive tõusis nii majutuses kui ka toitlustuses, käibe suurenemise tingis äriklientide osakaalu suurenemine seoses piirkonnas toimuvate teehitustega.

Tubade keskmine täituvus Pesa hotellis oli 2019 aastal 48,8 % (2018 aastal 32,1 %), keskmine täituvus suurenes võrreldes eelmise aastaga 10,7 %. Majutatuid oli 2019 aastal kokku 7066 inimest (2018 aastal oli majutuid 6000 inimest). Majutatute arv suurenes 1066 inimese võrra.

Majutatutest oli kõige enam äriklienti, seejärel puhkajaid ja sportlasi. Kõige pikemalt peatusid hotellis ärikliendid ning sportlased.

Välituristide majutus 2019 aastal vähenes võrreldes 2018 aastaga 3 % ehk 25 %-ni. Välituriste peatus 2019 aastal meie juures 30 riigist. Sarnaselt eelmise, 2018 aastaga majutus välituristidest kõige enam lätlasi, teisel kohal soome kodanikud ja kolmandal kohal venelased. Kõige pikemalt peatusid meie juures venelased (seoses käsipallilaagrite ja võistlustega)

Vähene koostöö on toimunud Eesti reisibüroodega, pigem üksikturistide osas. Kasvanud on koostöö jätkuvalt Läti reisibüroodega. 2019. aastal oli reisibüroode poolt toodavate klientide osakaal üldkäibes 11 %.

Majutuse käibe suurendamiseks alustasime 2016 aastal hotelli renoveerimise projektiga.

Esimese etapina 2017 aastal renoveerisime hotelli fassaadi, paigaldasime energia säästmiseks hotelli lõunapoolsesse külge päikesepaneelid. Teises etapis 2018. aastal ehitasime hotelli ühes tiivas endistesse Faasani Pubi ruumidesse minispa Sõstar. 2019 aasta sügisel alustasime hotelli fuajee ja trepikodade renoveerimist. Vaatamata hotellis toimuvatele renoveerimistöödele hotell suletud ei olnud, pakkusime majutus –ja toitlustusteenust hoone erinevates tiibades, küll oli suletud ajutiselt 1 kuuks minispaa Sõstar.

Jätkuvalt tõusis ka toitlustamise käive, eelkõige cateringi teenuse osutamisest Lõuna –Eestis. Pakume jätkuvalt peo- ja peielaudu kogu Lõuna-Eestis. Et samaaegselt erinevatesse piirkondadesse osutada cateringiteenust, soetasime veel ühe transpordivahendi ehk väikebussi. Olulisel kohal roogade valmistamisel on kohaliku tooraine kasutamine.

Hotell PESA omab juba 2008 aastast rahvusvahelist keskkonnamärgist Green Key kui ja EASI poolt välja antavat kvaliteedimärki „Märk Kindlast Arengust”.

Osalesime 2019 aastal TOURESTIL ning meie cateringi team võttis osa ÖKOfestivalist ja teistest piirkonnas toimunud suurematest üritustest.

2019 aastal me ettevõtjatele ruume välja ei rentinud, rendtulu saime vaid konverentsiruumi kasutamisest.

2019 aastal toetasime 1000 euroga Põlva käsipalliklubi Põlva Serviti.

Investeeringi põhivaradesse 2019.a. 104 677 eurot, hoone renoveerimisele (fuajee ja trepikojad) panustati 70 853 eurot.

Ettevõttes töötab keskmiselt 23 töötajat. Palgakulu 2019 aastal oli 150 491 eurot.

OÜ Kagureis juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest ja nõukogu neljast liikmest.

Juhatusel liikmele töötasu ei ole makstud.

Juhatusel ja nõukogust lahkumisel hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 136	94 787	2
Nõuded ja ettemaksed	39 262	30 426	3
Varud	10 307	9 178	4
Kokku käibevarad	112 705	134 391	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	651 063	578 135	7
Kokku põhivarad	651 063	578 135	
Kokku varad	763 768	712 526	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 568	14 122	9
Võlad ja ettemaksed	66 459	46 223	10
Kokku lühiajalised kohustised	77 027	60 345	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	206 922	183 834	9
Võlad ja ettemaksed	41 384	41 384	10
Kokku pikaajalised kohustised	248 306	225 218	
Kokku kohustised	325 333	285 563	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	76 693	76 693	13
Kohustuslik reservkapital	8 466	8 466	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 804	322 759	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 472	19 045	
Kokku omakapital	438 435	426 963	
Kokku kohustised ja omakapital	763 768	712 526	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	496 694	466 811	14
Muud äritulud	1 693	43	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-143 327	-130 010	
Mitmesugused tegevuskulud	-100 563	-106 039	15
Tööjõukulud	-205 628	-180 442	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 749	-27 867	7
Muud ärikulud	-1 007	-1 581	
Ärikasum (kahjum)	16 113	20 915	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 641	-1 870	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 472	19 045	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 472	19 045	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kagureis 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt väike ettevõtte lühendatud aruande nõuetest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse keskmist meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara grupp Amortisatsiooni määr

- Ehitised ja rajatised 3 – 8%
- Masinad ja seadmed 27%
- Muu inventar 27%

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud toetuse summa ja kajastatakse vastavalt selle varaklassi arvestuspõhimõtetele.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2015.a. maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- sidusettevõtte
- olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod pangas	9 737	18 783
Sularaha kassas	53 399	76 004
Kokku raha	63 136	94 787

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 803	23 803	
Ostjatelt laekumata arved	23 803	23 803	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 122	1 122	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 810	3 810	5
Muud nõuded	10 077	10 077	6
Laenunõuded	10 000	10 000	
Viitlaekumised	77	77	
Ettemaksed	450	450	
Tulevaste perioodide kulud	126	126	
Muud makstud ettemaksed	324	324	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 262	39 262	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 637	17 637	
Ostjatelt laekumata arved	17 637	17 637	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 817	1 817	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	5
Muud nõuded	10 535	10 535	6
Laenunõuded	10 000	10 000	
Viitlaekumised	535	535	
Ettemaksed	437	437	
Tulevaste perioodide kulud	148	148	
Muud makstud ettemaksed	289	289	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 426	30 426	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	10 307	9 178
Tooraine ja materjal	10 307	9 178
Kokku varud	10 307	9 178

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 163	0	4 146
Üksikisiku tulumaks	0	1 640	0	1 554
Erisoodustuse tulumaks	0	54	0	40
Sotsiaalmaks	0	8 153	0	7 227
Kohustuslik kogumispension	0	464	0	406
Töötuskindlustusmaksed	0	576	0	509
Ettemaksukonto jääk	3 810		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 810	14 050	0	13 882

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	10 000	10 000	18
Viitlaekumised	77	77	
Kokku muud nõuded	10 077	10 077	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	10 000	10 000	18
Viitlaekumised	535	535	
Kokku muud nõuded	10 535	10 535	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2017									
Soetusmaksumus	2 619	679 459	42 440	415	2 948	45 803	60 483	4 500	792 864
Akumuleeritud kulum	0	-254 553	-29 355	-187	-288	-29 830	-53 746	0	-338 129
Jääkmaksumus	2 619	424 906	13 085	228	2 660	15 973	6 737	4 500	454 735
Ostud ja parendused	0	156 566	0	733	5 720	6 453	6 406	0	169 425
Amortisatsioonikulu	0	-17 419	-6 988	-124	-737	-7 849	-2 599	0	-27 867
Ümberliigitamised	0	4 500	0	0	0	0	0	-4 500	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	4 500	0	0	0	0	0	-4 500	0
Muud muutused	0	-18 158	0	0	0	0	0	0	-18 158
31.12.2018									
Soetusmaksumus	2 619	822 367	42 440	1 148	8 668	52 256	66 889	0	944 131
Akumuleeritud kulum	0	-271 972	-36 343	-311	-1 025	-37 679	-56 345	0	-365 996
Jääkmaksumus	2 619	550 395	6 097	837	7 643	14 577	10 544	0	578 135
Ostud ja parendused	0	70 853	19 330	0	6 240	25 570	8 254	0	104 677
Amortisatsioonikulu	0	-19 658	-8 031	-263	-1 848	-10 142	-1 949	0	-31 749
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2019									
Soetusmaksumus	2 619	893 220	41 123	1 148	14 908	57 179	60 629	0	1 013 647
Akumuleeritud kulum	0	-291 630	-23 727	-574	-2 873	-27 174	-43 780	0	-362 584
Jääkmaksumus	2 619	601 590	17 396	574	12 035	30 005	16 849	0	651 063

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	1 693	0
Transpordivahendid	1 693	0
Kokku	1 693	0

Ehitise osaliseks parenduseks soetati päikesepaneelid maksumusega 20 376 eurot. Vara soetamist sihtfinantseeris PRIA 11 842 euroga.

Vara sihtfinantseerimisel on

kasutatud netomeetodit, mille puhul sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku tööea jooksul so. 5 aasta jooksul.

2018.a. on real "Muud muutused" kajastatud PRIA sihtfinantseerimine Minispaa Sõstar ehitamiseks.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Luminor Liising	13 490	1 985	11 505	0	3 kuu Euribor+3,5%	EUR	31.05.2024	9
Kapitalirendikohustised kokku	13 490	1 985	11 505	0				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Luminor Liising	0	0	0	0				9
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	17 397	6 098
Kokku	17 397	6 098

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanik	34 390	0	34 390	0	0%	eur	tähtajatu	18
Äriühing	12 267	0	12 267	0	5%	eur	31.12.2021	18
Pank	157 343	8 583	148 760	0	6 kuu euribor +2,7%	eur	15.12.2023	
Pikaajalised laenud kokku	204 000	8 583	195 417	0				
Kapitalirendikohustised kokku	13 490	1 985	11 505	0				8
Laenukohustised kokku	217 490	10 568	206 922	0				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanik	34 601	0	34 601	0	0%	eur	tähtajatu	18
Äriühing	12 267	0	12 267	0	5%	eur	31.12.2021	18
Pank	151 088	14 122	136 966	0	6 kuu euribor +2,7%	eur	15.06.2023	
Pikaajalised laenud kokku	197 956	14 122	183 834	0				
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0				8
Laenukohustised kokku	197 956	14 122	183 834	0				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	29 919	29 919	0	
Võlad töövõtjatele	20 717	20 717	0	
Maksuvõlad	14 050	14 050	0	5
Muud võlad	41 847	463	41 384	
Intressivõlad	463	463	0	18
Dividendivõlad	41 384	0	41 384	
Saadud ettemaksed	1 068	1 068	0	
Tulevaste perioodide tulud	1 068	1 068	0	
Krediitkaardi võlg	242	242	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	107 843	66 459	41 384	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	14 388	14 388	0	
Võlad töövõtjatele	16 125	16 125	0	
Maksuvõlad	13 882	13 882	0	5
Muud võlad	41 847	463	41 384	
Intressivõlad	463	463	0	18
Dividendivõlad	41 384	0	41 384	
Saadud ettemaksed	1 321	1 321	0	
Tulevaste perioodide tulud	1 321	1 321	0	
Krediitkaardi võlg	44	44	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	87 607	46 223	41 384	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	11 605	9 563
Puhkusetasude kohustis	9 112	6 562
Kokku võlad töövõtjatele	20 717	16 125

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	282 621	273 444
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	70 655	68 361
Puhkusereserv	9 112	6 562
Kokku tingimuslikud kohustised	362 388	348 367

Lisa 13 Osakapital (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	76 693	76 693
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 14 Müügitulu (eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	496 694	466 811
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	496 694	466 811
Kokku müügitulu	496 694	466 811
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	274 684	290 402
Majutus	201 258	151 188
Muud müügitulud	20 752	25 221
Kokku müügitulu	496 694	466 811

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	1 089	1 158
Energia	19 827	16 338
Elektrienergia	8 274	6 141
Soojusenergia	11 553	10 197
Veevarustusteenused	4 119	3 734
Mitmesugused bürookulud	3 018	5 373
Koolituskulud	1 137	2 115
Riiklikud ja kohalikud maksud	133	133
Pangateenused	3 034	2 629
Ostetud teenused	30 859	31 835
Jooksev remont, korrashoid, hooldus	9 321	12 255
Auto ja transpordikulud	13 319	12 854
Reklaam	2 160	2 749
Ruumide sisustus	3 718	5 232
Muud	8 829	9 634
Kokku mitmesugused tegevuskulud	100 563	106 039

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	150 491	135 319
Sotsiaalmaksud	51 399	44 521
Puhkusereserv	1 906	35
Muud	1 832	567
Kokku tööjõukulud	205 628	180 442
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	19

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2019	2018
Intressitulud	0	1
Kapitalirendi intressikulud	-288	-11
Pangalaenu intressikulu	-4 353	-1 860
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-4 641	-1 870

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 122	47 120	11 817	47 331

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Äriühing	11 000	11 000	0			
Omanik				500	710	0

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Äriühing	10 000	0	3 000	5%	eur	31.12.2019
Omanik	0	0	5 500	0%	eur	tähtajatu

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 530	10 516

Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. alguses ilmnenu COVID-19 viiruse puhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangu loetakse mittekorrigeerivaks sündmuseks pärast aruandekuupäeva.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2020

Osaühing Kagureis (registrikood: 10125984) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TIMMO	Juhatuse liige	06.06.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 472
Kokku	353 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	274684	55.30%	Jah
Hotellid	55101	201258	40.52%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	6295	1.27%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2757	0.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Timmo	36108016526		69243 EUR (Lihtomand)
Kalev Männiste	35912126535		978 EUR (Lihtomand)
Jaak Lätt	34810026514		3236 EUR (Lihtomand)
Armi Tähema	48009196529		3236 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7998530
E-posti aadress	kagureis@kagureis.ee
Veebilehe aadress	www.kagureis.ee