

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: **Osaühing Kagureis**

registrikood: 10125984

tänava/talu nimi, Uus 5

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn**maakond:** Põlva maakond

postsihtnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Kagureis OÜ põhitegevuseks on majutusteenus, toitlustamine ja teised turismiteenused. 2012 aasta netokäive oli 326 403 eurot , võrdluseks 2011 aasta netokäive 290 044 eurot.

Tubade keskmine täituvus Pesa hotellis oli 2012 aastal 36,12 % (2011 34 %) ning majutatuid kokku 7026 inimest (2011 oli majutuid 6320). Majutusklientidest moodustasid enamiku puhkajad ja äriklient. Olulise osa majutatutest ca 22 % moodustasid sportlased nii Eestist kui erinevatest välisriikidest. Välisturistide majutus suureses võrreldes 2010 aastaga 8% ja oli 29,7 % , 70,3% oli siseturiste.. Välisturistidest moodustasid enamuse Soome, Läti, Venemaa turistid. Enamus välisturiste olid just sportlased.

Jätkuvalt toimusid 2012 aastal bussireisid algusega Tallinnast Lõuna-Eestisse. Kolmepäevased kultuuri-ja loodusreisid tutvustavad nii Põlvamaad, Võrumaad, Tartumaad, Jõgevamaad kui ka Kirde –Läti ning uues reisis oli nii Põlvamaa iluaedadesse kui ka erinevatesse taludesse.

Jätkub koostöö lepinguliste reisibüroodega. 2012 oli reisibüroode poolt toodavate klientide osakaal üldkäibes siiski väike, vaid 5 %.

Kohalikul turul pakutakse toitlustuse peo- ja peielaudu. Olulisel kohal on toitlustamisel on kohaliku tooraine kasutamine ning meie Omakandiroogade menüü omab Põlva Maakonnas välja antavat Rohelisemat Märki.

Jätkuvalt tegutseme Maanteemuuseumi Varbuse Teemajas,

Hotell PESA omab juba 2008 aastast rahvusvahelist keskkonnamärgist Green Key kui ja EASi poolt välja antavat kvaliteedimärki „ Märk Kindlast Arengust”. Osalesime 2012 aastal TOURESTIL ning oma cateringiga võtsime osa ÖKOfestivalist ja teistest piirkonnas toimunud suurematest üritustest.

Hotellis rendib ruume salong Sikkim, kus pakutakse nii juuksuri kui manikööri teenuseid ning üks kontoriruum on renditud välja OÜ KaguAudit, kes tegeleb raamatupidamisteenuse pakkumisega.

Investeeringi põhivaradesse 2012.a. 7871 eurot
2012 aastal jätkus sanitaarremonditööde tegemine hotellitubades ning üldkasutatavates ruumides.

Ettevõtte töötab keskmiselt 20 töötajat koos lapsehoolduspuhkusel olijatega. Tööjõukulu 2012 aastal oli 72 966 eurot.

OÜ Kagureis juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu neljast liikmest. Juhatusel liige töötasu ei ole saanud. Juhatusel ja nõukogust lahkumisel hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 584	5 933	2
Nõuded ja ettemaksed	38 825	13 280	3
Varud	8 377	7 227	6
Kokku käibevara	55 786	26 440	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	423 046	437 390	7
Kokku põhivara	423 046	437 390	
Kokku varad	478 832	463 830	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 000	31 691	9
Võlad ja ettemaksed	66 510	68 086	10
Kokku lühiajalised kohustused	93 510	99 777	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	38 992	49 816	9
Võlad ja ettemaksed	1 863	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	40 855	49 816	
Kokku kohustused	134 365	149 593	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	76 693	76 694	14
Kohustuslik reservkapital	8 466	8 466	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 078	231 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 230	-2 300	
Kokku omakapital	344 467	314 237	
Kokku kohustused ja omakapital	478 832	463 830	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	326 403	290 044	15
Muud äritulud	0	2 037	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 268	-71 176	
Mitmesugused tegevuskulud	-86 471	-101 960	17
Tööjõukulud	-97 251	-95 006	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 500	-23 459	7
Muud ärikulud	-3	-76	19
Ärikasum (kahjum)	31 910	404	
Finantstulud ja -kulud	-1 680	-2 704	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 230	-2 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 230	-2 300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 910	404	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 500	23 459	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 037	7
Kokku korrigeerimised	21 500	21 422	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 867	0	3
Varude muutus	-1 150	-4	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 530	2 434	10
Laekunud intressid	182	77	
Makstud intressid	-1 788	-2 963	20
Kokku rahavood äritegevusest	44 257	21 370	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 871	-14 544	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 072	7
Laekumised sihtfinantseerimisest	3 532	0	13
Antud laenud	-22 000	-2 000	5
Antud laenude tagasimaksed	248	2 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 091	-8 472	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 500	0	9
Saadud laenude tagasimaksed	-18 015	-17 184	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 515	-17 184	
Kokku rahavood	2 651	-4 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 933	10 219	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 651	-4 286	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 584	5 933	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	76 694	8 466	231 377	316 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 300	-2 300
31.12.2011	76 694	8 466	229 077	314 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 230	30 230
Muud muutused omakapitalis	-1	0	1	0
31.12.2012	76 693	8 466	259 308	344 467

Real „Muud muutused omakapitalis“ kajastatakse aktsiakapitali vähendamisel tekkinud vahe seoses Eesti kroonidest ümberarvestamisel eurodesse.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kagureis 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded 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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

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 vähendamisena.

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 laekavas 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 tööjõudlust 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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 rendimaksete 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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.

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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 724	9
Arvelduskontod	2 560	1 428
Tähtajalised hoiused	1 300	4 496
Kokku raha	8 584	5 933

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 103	10 103	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 103	10 103	0	0	
Muud nõuded	28 550	28 550	0	0	5
Laenunõuded	28 349	28 349	0	0	
Intressinõuded	163	163	0	0	
Viitlaekumised	38	38	0	0	
Ettemaksed	172	172	0	0	
Muud makstud ettemaksed	172	172	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 825	38 825			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 833	5 833	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 962	5 962	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-129	-129	0	0	
Muud nõuded	7 302	7 302	0	0	5
Laenunõuded	6 597	6 597	0	0	
Intressinõuded	237	237	0	0	
Viitlaekumised	468	468	0	0	
Ettemaksed	145	145	0	0	
Muud makstud ettemaksed	145	145	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 280	13 280	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	408	761
Üksikisiku tulumaks	1 365	1 526
Sotsiaalmaks	3 516	3 946
Kohustuslik kogumispension	185	185
Töötuskindlustusmaksed	360	460
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 834	6 878

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	28 349	28 349	0	0	3
Intressinõuded	163	163	0	0	
Viitlaekumised	38	38	0	0	
Kokku muud nõuded	28 550	28 550	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	6 597	6 597	0	0	3
Intressinõuded	237	237	0	0	
Viitlaekumised	468	468	0	0	
Kokku muud nõuded	7 302	7 302	0	0	

Laenunõue koosneb laenust eraisikule 394 eurot, äriühingule 5955 eurot ning mittetulundusühingitele 22 000 eurot. Laenude intress 6% aastas.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	8 377	7 227
Kokku varud	8 377	7 227

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010						
Soetusmaksumus	2 619	564 451	7 729	7 729	59 928	634 727
Akumuleeritud kulum	0	-131 303	-1 818	-1 818	-51 266	-184 387
Jääkmaksumus	2 619	433 148	5 911	5 911	8 662	450 340
Ostud ja parendused	0	6 539	0	0	8 005	14 544
Amortisatsioonikulu	0	-17 031	-1 734	-1 734	-4 694	-23 459
Müügid	0	0	-4 035	-4 035	0	-4 035
31.12.2011						
Soetusmaksumus	2 619	570 990	2 202	2 202	67 933	643 744
Akumuleeritud kulum	0	-148 334	-2 060	-2 060	-55 960	-206 354
Jääkmaksumus	2 619	422 656	142	142	11 973	437 390
Ostud ja parendused	0	924	5 300	5 300	1 647	7 871
Amortisatsioonikulu	0	-17 146	-857	-857	-4 212	-22 215
31.12.2012						
Soetusmaksumus	2 619	571 914	7 502	7 502	69 580	651 615
Akumuleeritud kulum	0	-165 480	-2 917	-2 917	-60 172	-228 569
Jääkmaksumus	2 619	406 434	4 585	4 585	9 408	423 046

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	6 072
Transpordivahendid	0	6 072
Kokku	0	6 072

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	1 690	1 620	17
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr

12 kuu jooksul	1 763	1 690	
1-5 aasta jooksul	1 063	2 826	

Swedbank Liising AS kasutusrendi leping on sõlmitud juulis 2010.a. 4-aastaks.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	4 409	4 409			0	EUR	31.12.2013
Äriühing	11 767	11 767			5	EUR	31.12.2013
Swedbanki pikaajalise laenukohustuse tagasimaksmine	10 824	10 824			4,68	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	27 000	27 000					
Pikaajalised laenud							
Omanik	38 992	0	38 992	0	0	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	38 992	0	38 992	0			
Laenukohustused kokku	65 992	27 000	38 992				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	4 409	4 409			0	EUR	31.12.2012
Swedbanki pikaajalise laenukohustuse tagasimaksmine	18 015	18 015			4,68	EUR	31.12.2012
Äriühing	9 267	9 267			5	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	31 691	31 691					
Pikaajalised laenud							
Omanik	38 992	0	38 992	0	0	EUR	tähtajatu
Swedbank	10 824	0	10 824	0	4,68	EUR	15.07.2013
Pikaajalised laenud kokku	49 816	0	49 816	0			
Laenukohustused kokku	81 507	31 691	49 816	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	2 619	2 619
Kokku	2 619	2 619

Swedbank AS poolt saadud laenu tagatiseks on panditud hüpoteek kinnistule nimega "Hotell Pesa"

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	11 833	11 833	0	0	
Võlad töövõtjatele	5 528	5 528	0	0	11
Maksuvõlad	5 834	5 834	0	0	4
Muud võlad	42 304	42 304	0	0	
Intressivõlad	490	490	0	0	
Dividendivõlad	41 384	41 384	0	0	
Muud viitvõlad	430	430	0	0	
Saadud ettemaksed	22	22	0	0	
Muud saadud ettemaksed	22	22	0	0	
Sihtfinantseerimine	2 817	954	1 863	0	13
Krediitkaardi võlg	35	35			
Kokku võlad ja ettemaksed	68 373	66 510	1 863	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 809	10 809	0	0	
Võlad töövõtjatele	5 627	5 627	0	0	11
Maksuvõlad	6 878	6 878	0	0	4
Muud võlad	42 355	42 355	0	0	
Intressivõlad	641	641	0	0	
Dividendivõlad	41 384	41 384	0	0	
Muud viitvõlad	330	330	0	0	
Saadud ettemaksed	665	665	0	0	
Muud saadud ettemaksed	665	665	0	0	
Krediitkaardi võlg	1 752	1 752	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 086	68 086	0	0	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	3 857	3 646
Puhkusetasude kohustus	1 671	1 981
Kokku võlad töövõtjatele	5 528	5 627

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	204 853	180 971
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	54 455	48 106
Kokku tingimuslikud kohustused	259 308	229 077

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
Sihtfinantseerimine PRIA	0	3 532	0	-715	2 817	10
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	3 532	0	-715	2 817	
Kokku sihtfinantseerimine	0	3 532	0	-715	2 817	

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	76 693	76 694
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	326 403	290 044
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	326 403	290 044
Kokku müügitulu	326 403	290 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	151 659	130 057
Majutus	152 506	133 086
Muud müügitulud	22 238	26 901
Kokku müügitulu	326 403	290 044

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 037
Kokku muud äritulud	0	2 037

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	3 688	4 865	
Energia	19 960	16 159	
Elektrienergia	8 133	7 393	
Soojusenergia	11 827	8 766	
Mitmesugused bürookulud	2 237	3 469	
Koolituskulud	922	373	
Riiklikud ja kohalikud maksud	79	79	
Pangateenused	1 347	1 306	
Ostetud teenused	23 379	27 940	
Jooksev remont, korrashoid, hooldus	5 055	1 536	
Auto ja transpordikulud	8 650	8 869	
Kasutusrent	1 690	1 620	8
Muud	19 464	35 744	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	86 471	101 960	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	72 966	70 523
Sotsiaalmaksud	24 285	24 483
Kokku tööjõukulud	97 251	95 006
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	17	17

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	76
Kokku muud ärikulud	3	76

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	108	259
Intressitulu hoiustelt	44	43
Intressitulu laenudelt	64	216
Intressikulud	-1 788	-2 963
Intressikulu laenudelt	-1 460	-1 905
Muud intressikulud	-328	-1 058
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 680	-2 704

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	43 401	0	43 401
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 955	0	5 955	9 376

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 258

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

Osaühing Kagureis (registrikood: 10125984) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TIMMO	Juhatuse liige	19.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 230
Kokku	259 308

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	152506	46.72%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	151659	46.46%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19831	6.08%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	2407	0.74%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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