

OÜ Kagureis

TARTU MAAMÕISTUS
REGISTRIDSAKONN
SISSE TULNUD

27.06.2007

2406 72013

W

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Uus 5

63308 Põlva

Eesti Vabariik

Äriregistri nr:

10125984

Telefon:

37 279 98 530

Faks:

37 279 98 531

E-mail:

kagureis@kagureis.ee

Interneti koduleht:

www.kagureis.ee

Põhitegevusala:

Hotelliteenindus - turism

Audiitor:

Raili Karpats

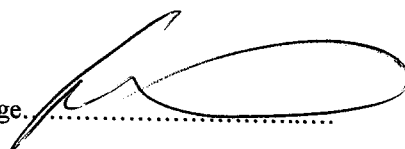
Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2006-31.12.2006



Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 5 Maksud	13
Lisa 6 Varud ja müügioteel varad	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent.....	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Muud kohustused	15
Lisa 11 Omakapital.....	15
Lisa 12 Müügitulud.....	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Sihtfinantseerimine.....	17
Lisa 16 Laenude tagatised ja panditud vara	17
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega.....	18
Lisa 18 Bilansipäevajärgsed sündmused.....	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	20
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	20



ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Kagureis peamiseks tegevusalaks on hotelliteenindus ja turismiteenuste pakkumine. Ettevõtte hotell asub Põlvas. OÜ Kagureis annab tööd keskmiselt 20 töötajale.

Juriidiline aadress:	Uus 5 63308 Põlva Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10125984
Telefon:	37 279 985 30
Faks:	37 279 985 31
E-mail:	kagureis@kagureis.ee
Audiitor:	Raili Karpats

TEGEVUSARUANNE

AS Kagureis põhitegevuseks on majutusteenus, toitlustamine ja teised turismiteenused.

2006. a. netokäive oli 5922233 kr.

Tubade keskmine täituvus Pesa hotellis oli 35,83 % ning majutatuid kokku oli 7037. 60% majutatutest on eestlastest siseturistid, 40% välismaalased, kellest suurema osa moodustavad soomlased ja sakslased.

Lisaks majutusele ja toitlustamisele pakume ka kanuumatku, ratsutamist ja giiditeenuseid. Tänu kaasaegsele konverentsisaalile on seminariturism üks olulisematest tegevustest suvehooaja välisel ajal. Põlva linna ujula oma sportimisvõimalustega loob head eeldused hotellikülastajatele vaba aja sportlikuks veetmiseks.

2006. aastal jätkasime tootearenduses tööd bussireiside nagu „Kas lõunatame Setomaal?“ müügi ja arendusega. Kolmepäevased kultuuri-ja loodureisid tutvustavad külastajatele peamiselt Põlvamaad (Taevaskoja ja Setumaa piirkond), kuid reisi käigus külastatakse ka Eesti Rahva Muuseumit Tartus. Reisid on saanud väga populaarseks ja 2006 aastal külastas Setumaad seeläbi enam kui 500 inimest. Tegu on ka täiesti uue sihtrühmaga – peamiselt seniorid ning ka paljude haridusasutuste kollektiivid. Et reiside müüki suurendada, töötab Tallinnas väike büroo, kus töötab 1 inimene. Edasiste tegevustena on plaanis tuua turule uued bussireisid, selleks on välja töötatud reisiprogramm „Haanjamaa pilvepiirilt metsavenna muldonni“. Et tegu on perspektiivika toote ja ilmselt ka seni täitmata turuosaga, seda näitab järjest kasvav huvi selliste reiside vastu.

Sõlmitud on ka raamlepingud uute koostööpartneritega, nimetamist väärib Matkajuht OÜ, kes tegeleb erinevate matkade (lumeräätša, tõukekelgu, tõukeratta jms) korraldamisega, mis rikastavad ka Kagureisi poolt pakutavate aktiivse puhkuse teenuste valikut.

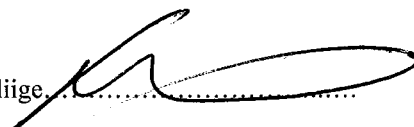
Ettevõtte külastas 2006. aastal hulgaliselt temaatilisi messe (sealhulgas ka Läti, Soome messe), selleks andis võimaluse ka Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse poolt meile määratud turismiturunduse abiprogramm, mis kestab kuni 2007.aasta lõpuni ning on mõeldud eelkõige rahastama just välituristide arvu suurendamist.

Hotellis rendib ruume ilusalong Sikkim, mis pakub juuksuriteenust ja küünehooldust. Samas asub ka solaarium Päike & Q ning väike massaažikabinet.

Timmo Tallide ratsutamiskeskuses on põhilisteks toodeteks ratsamatkad ja lastelaagrid. Töötab ka ratsutamiskool, ning koostöös Põlva Ühisgümnaasiumiga toimub ratsutamise lisaeriala õpetamine gümnaasiumi õppeprogrammi osana.

Firmas töötab keskmiselt 20 inimest. OÜ Kagureis juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu neljast liikmest. Juhatuse liikmed töötasu ei ole saanud.

Lähiplaanis on jätkata hotelli etapiviisilist renoveerimist, mille käigus remonditakse II korruse toad ning uuendatakse hoone fassaad ning majaesine.



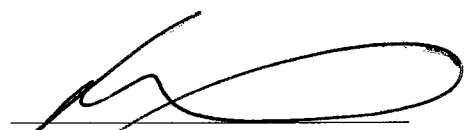
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Kagureis raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31.detsembril lõppenud majandusaasta kohta.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kagureis on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Margus Timmo

Põlva, 21. juuni 2007

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	480 666	209 990
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	75 605	68 824
Nõuded ja ettemaksed	4,5	991 861	904 495
Varud ja müügiootel varad	6	109 890	96 037
Käibevara kokku		1 658 022	1 279 346
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7	7 391 079	7 233 177
Põhivara kokku		7 391 079	7 233 177
VARAD KOKKU		9 049 101	8 512 523
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10	358 442	661 442
Võlad ja ettemaksed	11	1 920 515	1 312 264
Maksuvõlad	5	40 818	54 712
Lühiajalised kohustused kokku		2 319 775	2 028 418
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	10	3 399 780	3 290 000
Pikaajalised kohustused kokku		3 399 780	3 290 000
KOHUSTUSED KOKKU		5 719 555	5 318 418
Omakapital			
Osakapital	12	1 200 000	1 200 000
Kohustuslik reservkapital		132 461	132 461
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 861 644	2 255 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)		135 441	-394 052
OMAKAPITAL KOKKU		3 329 546	3 194 105
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		9 049 101	8 512 523

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
 (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	13	5 922 233	5 214 031
Muud äritulud	14	197 168	314 181
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15	-2 092 386	-1 851 443
Muud tegevuskulud		-1 625 804	-1 700 275
Tööjõukulud			
Palgakulu		-1 205 962	-1 215 142
Sotsiaalmaks		-398 143	-410 807
Tööjõukulud kokku		-1 604 105	-1 625 949
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	-331 160	-355 980
Muud ärikulud	16	-149 428	-238 794
Ärikasum (-kahjum)		316 518	-244 229
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-181 208	-183 815
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		131	79
Muud finantstulud ja -kulud		0	33 913
Finantstulud ja -kulud kokku		-181 077	-149 823
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		135 441	-394 052
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		135 441	-394 052

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]
(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		135 441	-370 755
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13,14	331 160	355 980
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		0	-23 297
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4	-88 803	137 946
Varude muutus	6	-13 853	-16 046
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5,10,11	-346 995	282 562
Kokku rahavood äritegevusest		16 950	346 390
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	7	-489 062	-149 669
Materiaalse põhivara müük	7	0	255 703
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-489 062	106 034
Rahavood finantseerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	4	1 435	-254 025
Saadud laenude tagasimaksed	10	193 220	-210 000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	10	0	-1 858
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		194 655	-465 883
Rahavood kokku		-277 457	-13 459
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2,3	278 814	292 273
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-277 457	-13 459
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2,3	556 271	278 814

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Omakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	1 200 000	132 461	2 255 696	3 588 470
2004. a puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)	0	0	-394 052	-394 052
Saldo seisuga 31.12.2005	1 200 000	132 461	1 861 644	3 194 105
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	135 441	135 441
Saldo seisuga 31.12.2006	1 200 000	132 461	1 997 085	3 329 546

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kagureis 2006. 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 Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

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.

C. Muud nõuded

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.

D. 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 arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 krooni (2006.a. alates 5000 kr). 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 akumulieeritud 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.

F. Kapitali- ja kasutusrendid

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

Ettevõtte kui rentnik

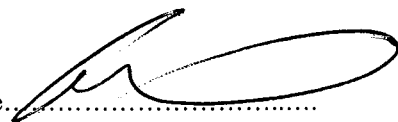
Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti 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.

G. 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.



H. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade 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.

Toitlustusteenused

Toitlustustulud kajastatakse tuluna teenuse kasutamishetkel.

Majutusteenused

Majutusteenused kajastatakse tuluna teenuse kasutamishetkel.

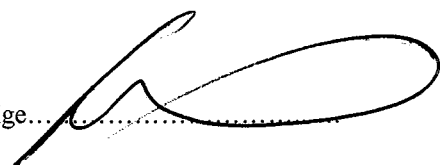
Muud tulud

Muud tulud kajastatakse vastavalt teenuse kasutamishetkele.

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

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	249 057	103 170
Pangakontod	137 209	106 820
Raha teel	94 400	0
Raha kokku	480 666	209 990

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Fondiosakud	75 605	68 824
Lühiajalised finantsinv. kokku	75 605	68 824

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõue pangale (krediitkaardimaksed)	23 203	13 349
Nõuded ostjate vastu	439 070	204 831
Nõue töövõtjatele	11 306	13 445
Maksude ettemaksed (lisa 5)	37 206	452
Muud viitlaekumised (intressid)	16 199	20 390
Muud lühiajalised nõuded	387 222	406 028
Tulevaste perioodide kulud (rendiettemakse)	77 655	246 000
Nõuded ja ettemaksed kokku	991 861	904 495

Muud lühiajalised nõuded sisaldavad garantiitasu 10000 kr, antud laenud 304540 kr ja sihtfinantseerimisest tulenev nõue 72682 kr.

Lisa 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	36 201	0	0	8 359
Üksikisiku tulumaks	0	11 240	0	12 824
Sotsiaalmaks	0	27 583	0	30 937
Kohustuslik kogumispension	0	1 316	0	1 400
Töötuskindlustusmakse	0	679	0	1 192
Maamaks jt	1005	0	452	0
Kokku	37 206	40 818	452	54 712

Lisa 6 Varud ja müügioteel varad

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	109 890	96 037
Varud ja müügioteel varad kokku	109 890	96 037

Varud on hinnatud bilansis kaalutud keskmise soetushinna järgi. Varude allahindlust 2006.a. tehtud ei ole. Toorme ja materjali kulu selgitamisel kasutati pidevat laovarvestussüsteemi.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Lõpetamata ehitus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus		8 033 735	161 866	872 085	9 067 686
Sh maa		44 516			44 516
Akumuleeritud kulum		-921 698	-160 051	-752 760	-1 834 509
Jääkmaksumus		7 112 037	1 815	119 325	7 233 177
2006. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	426 080	0	0	62 981	594 570
Maha kandmine		0	70 866	-52 204	-52 204
Müük		0	0	0	0
Amortisatsioonikulu		-239 412	-1 620	-90 128	-331 160
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	426 080	8 033 735	91 000	882 863	9 433 678
Sh maa		44 516			44 516
Akumuleeritud kulum		-1 161 110	-90 805	-790 684	-2 042 599
Jääkmaksumus	426 080	6 872 625	195	92 179	7 391 079

Lisa 8 Kasutusrent

OÜ Kagureis on võtnud kasutusrendile kaubik Peugeot Partner 1,4.
Liisingulepingu viimane maksetähtaeg on 15.01.2009.a.

	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	26 483	46 956
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	155 545	182 028
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	<i>45 906</i>	<i>45 906</i>
<i>1-5 aastat</i>	<i>109 639</i>	<i>136 122</i>

Lisa 9 Laenukohustused

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Pikaajalised laenud	3 000 000	0	3 000 000	2008	6%
Omaniku laen (pikaajal.)	399 780	0	399 780	2008	0%
Omaniku laen (lühiajal.)	56 007	56 007			0%
Lühiajalised laenud	302 435	302 435	0		3-8%
Kokku	3 758 222	358 442	3 399 780		

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Pikaajalised laenud	3 000 000	0	3 000 000	2008	6%
Omaniku laen (pikaajal.)	290 000	0	290 000	2008	0%
Omaniku laen (lühiajal.)	56 007	56 007			0%
Lühiajalised laenud	605 435	605 435	0		3-8%
Kokku	3 951 442	661 442	3 290 000		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.
Seisuga 31.12.2006.a. kapitalirendikohustus puudub.

Lisa 10 Muud kohustused

	Saldo 31.12.2006	Saldo 31.12.2005
Võlad tarnijatele	898 843	394 265
Võlad töövõtjatele	88 221	89 761
Puhkusereserv	82 386	71 027
Dividendivõlad	655 821	689 749
Muud viitvõlad	63 084	67 462
Kokku	1 788 355	1 312 264

Muude viitvõlgade all on arvestatud maksud, mille maksetähtaeg on saabumata - 51025 kr ja saadud laenude intressikohustus 12059 kr.

Dividendivõlgade all on dividendivõlad 437400 kr, viivised 74140 kr ja tulumaksukohustus 144281 kr.

Kõik muud pikaajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta. Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides.

Lisa 11 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	1 200 000	1 200 000
Osade arv (tk)	4	5
K. Männiste osa nimiväärtus (kroonides)	15 300	15 300
Põlva Jahiseltsi osa -"-	0	2 400
J.Lätt 'i osa -"-	50 600	50 600
A.Tähemaa osa -"-	50 600	50 600
M. Timmo osa -"-	1 083 500	1 081 100

Lisa 12 Müügitulu

OÜ Kagureis müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Toitlustus	2 224 877	2 002 384
Majutus	2 267 088	1 850 356
Muud müügitulud	1 430 268	1 361 291
Kokku	5 922 233	5 214 031

Muud müügitulud hõlmavad suures osas ürituste organiseerimist, matkade korraldamist ja ruumide renti.

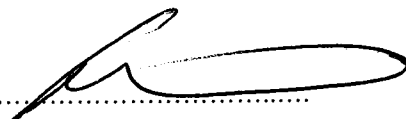
Lisa 13 Muud äritulud

	2006	2005
Tulu sihtfinantseerimisest (lisa 16)	105 847	175 695
Tulu põhivara müügist	0	23 297
Muud äritulud	82 746	22 375
Aruandeper.-l selgunud eelm.a. tulud	8575	0
Muud äritulud kokku	197 168	221 367

Muude äritulude all on kahjunõue kindlustusele 43292 kr, kahju hüvitamine 5526 kr ja dividendide tulumaksu korrigeerimisest tulu 33928 kr.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Toidukaubad, alkohol	1 300 960	1 193 520
Väikevahendid, materjal	264 908	144 229
Elekter ja küte	266 012	224 126
Jooksev remont	23 145	65 326
Muud teenused (rent, kommunaalteenused)	237 361	224 242
Kokku	2 092 386	1 851 443



Lisa 15 Sihtfinantseerimine, muud ärikulud

OÜ Kagureis on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2006	2005
Tegevuskulude finantseerimine		
Saadud Euroopa Liidu toetusfondidelt	105 847	175 695
Kajastatud sihtfinantseerimise tuluna	105 847	175 695
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	0	0
Tuluna kajastatud toetus kokku	105 847	175 695
Sihtfinantseeritud kulud		
Turunduskulud	105 847	176 795
Ostetud teenused	0	14 900
Kokku sihtfinantseeritud kulud	105 847	175 695
Muud ärikulud		
Trahvid ja viivised	24	12
Kahjum valuutakursi muutustest	147	160
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest	16 079	45 775
Muud kulud	27332	17 147
Sihtfinantseerimine	105 847	175 695
Muud ärikulud kokku	149 429	238 794

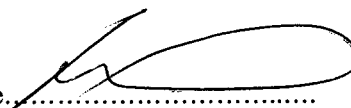
Bilansis on üleval sihtfinantseerimise nõue 72682 kr, mis laekus 2007.a.

Lisa 16 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ Famila poolt saadud investeerimislaenu (31. detsembri 2006 seisuga 3 000 000 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. hüpoteek kinnistule nimega Hotell Pesa

Eespool nimetatud varal oli hüpoteek ka seisuga 31. detsember 2004.



Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Kagureis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegevjuhtkonda, omanikke ja juhatuse liikmeid; eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

OÜ Kagureis on 2006.a. osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

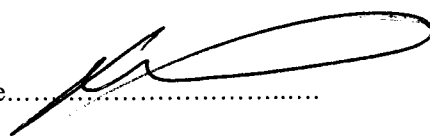
	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	0	0	262 946	266 000
Põhivara ost-müük kokku	0	0	262 946	266 000
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	180 000	309 160	474 390	51 007
Teenuste ost-müük kokku	180 000	309 160	474 390	51 007

Saldod seotud osapooltega:

	2006	2005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	190 500	190 500
Tegevjuhtkond	45 000	0
Antud laenud kokku	235 500	190 500
Omanikud	56 007	56 007
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	302 435	605 435
Saadud lühiajalised laenud kokku	358 442	661 442
Omanikud	399 780	290 000
Saadud pikaajalised laenud kokku	399 780	290 000

Lisa 18 Bilansipäevajärgsed sündmused

OÜ Kagureisi renditavas ettevõttes Timmo Tallid 2006.a. toimunud õnnetusega seoses tekkinud kulud 27332 kr ja 2007.a. If Eesti Kindlustusest laekunud kahjuhüvitis 43292 kr pole võrdsed, kuna osad kahjukannatanud ei võtnud tervisepakette 2006.a välja ja kulud jäid väiksemateks, kui laekunud hüvitis oli arvestatud.



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

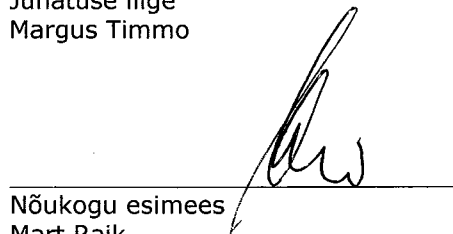
Eelmiste perioodide jaotamata kasum on seisuga 31.detsembril 2005 1 861 644 kr
Kasum aruandeaasta majandustegevusest 135 441 kr
Eelmiste aastate kasumi jääk peale 2006.a. majandusaasta aruannet 1 997 085 kr

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

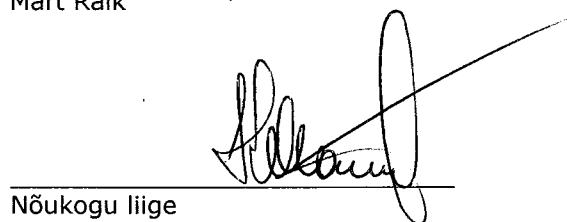
OÜ KAGUREIS 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
21. juunil 2007
otsusega, allkirjastamine 21.juunil 2007:



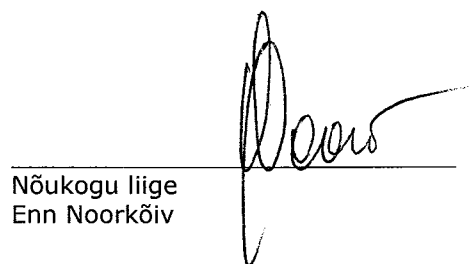
Juhatuse liige
Margus Timmo



Nõukogu esimees
Mart Raik



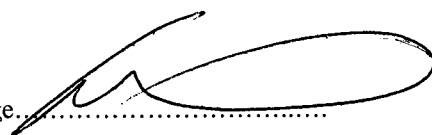
Nõukogu liige
Kalev Männiste



Nõukogu liige
Enn Noorkõiv



Nõukogu liige
Ulla-Maia Timmo



Kinnituskiri

Käesolevaga kinnitan, et seisuga 31.detsember 2006.aastal, on minu poolt antud laenud
"0%" intressimääraga.

Omaniku laenud summas:

Pikaajaline laen 399 780 krooni , intressimääraga "0%"

Lühiaajaline laen 56 007krooni, intressimääraga "0%"



Margus Timmo

25.juuni 2007.a.

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OSAÜHING KAGUREIS OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ. Kagureis 31.detsember 2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud OÜ. Kagureis raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006.aasta finantstulemuseks kasumit 135,4 tuh. krooni ja bilansimahuks seisuga 31.detsember 2006.a. 9 049,1 tuh. krooni, kajastab olulises osas õigelt ja õiglaselt OÜ. Kagureis finantsseisundit seisuga 31.detsember 2006.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Põlvas 21. juuni 2007.a.



*Raili Karpats
vannutatud audiitor
tunnistus 205*

KINNITUSKIRI

21. juuni 2007.a.

Esitame käesoleva kinnituskirja seoses OÜ.Kagureis seisuga 31.12.2006 koostatud raamatupidamise aastaaruande auditiga. Auditi eesmärgiks on anda hinnang selle kohta, kas mainitud aastaaruanne kajastab vastavalt kehtivatele raamatupidamist reguleerivatele õigusaktidele olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ.Kagureis finantsseisundit seisuga 31.12.2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid. Tunnistame oma vastutust raamatupidamise aastaaruande õigsuse ja kehtivatele raamatupidamist reguleerivatele õigusaktidele vastavuse eest.

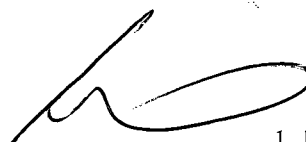
Mõningatele käesolevas kirjas esitatud kinnitustele on lisatud märkus, et kinnitus käib ainult olulise informatsiooni kohta. Informatsioon on oluline, summast olenemata, kui on tõenäoline, et selle vigane esitus või esitamata jätmine aastaaruandes mõjutab asjatundliku isiku otsust.

Kinnitame oma parimas teadmises teile auditi käigus esitatud järgmise informatsiooni õigsust:

- 1 Ettevõtte tegevuses ei ole aset leidnud õigusrikkumisi, millega oleksid olnud seotud juhatuse liikmed või raamatupidamise ja sisekontrollisüsteemis olulist rolli omavad töötajad ega muid ebatavalisi sündmusi, mis võiks avaldada olulist mõju raamatupidamise aastaaruandele.
- 2 Kinnitame, et:
 - a) oleme vastutavad pettuste ja vigade ennetamiseks ja avastamiseks mõeldud arvestuse ja sisekontrollisüsteemide kehtestamise ja toimimise eest;
 - b) oleme teile avalikustanud oma hinnangu selle kohta, kas eksisteerib ja kui suur on risk, et raamatupidamisaruanded võivad sisaldada pettusest tulenevaid olulisi vigu.

Käesolevas tekstis hõlmab "pettus" nii aruandluse võltsimisest kui ka varade vargusest tuleneda võivaid vigu. Aruandluse võltsimine on aruannete kasutajatele tahtlikult valeinformatsiooni esitamine või adekvaatse informatsiooni esitamata jätmine. Varade vargusest tekkinud vigade mõju kajastamatajätmise tagajärjel ei vasta finantsaruanded kehtivate raamatupidamist reguleerivate õigusaktide nõuetele.

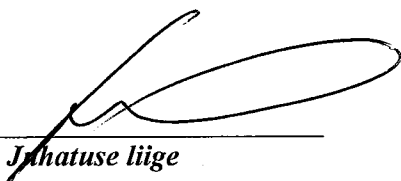
- 3 Oleme teinud teile kättesaadavaks kõik algdokumendid ja raamatupidamisregistrid.



- 4 Kõik olulised tehingud on raamatupidamise aastaaruande koostamise aluseks olnud raamatupidamisregistrites nõuetekohaselt kajastatud.
- 5 Kinnitame, et oleme andnud kogu informatsiooni lepingute kohta, mis oma iseloomu, kehtivusaja, potentsiaalsete trahvide või muude asjaolude tõttu on või võivad kujuneda ettevõtte finantsseisukorra hindamise seisukohalt oluliseks.
- 6 Ettevõtte on täitnud kõiki lepingulisi kohustusi ning riigiorganite poolt kehtestatud nõudeid, mille täitmata jätmine võiks raamatupidamise aastaaruandele olulist mõju avaldada.
- 7 Kõik kolmandate isikute nõuded ettevõtte vastu on teile avalikustatud.
- 8 Ettevõtte ei ole:
 - a) saanud ametiasutustelt mingit tagasisidet selle kohta, et ettevõtte aruandluspraktika ei vasta nõuetele või selles esineb puudusi.
 - b) rikkunud seadusi ega muid õigusakte, mille mõju tuleks raamatupidamise aastaaruandes avalikustada või mida tuleks arvestada tingimuslike kahjumite kajastamisel.
 - c) saanud kirjalikke ega suulisi süüdistusi/väiteid, mille kohaselt ettevõtte raamatupidamise aastaaruanded sisaldavad vigu või nende koostamisel on arvestuspõhimõtteid valesti rakendatud.
 - d) saanud kirjalikke ega suulisi süüdistusi/väiteid, mille kohaselt ettevõtte sisekontrollisüsteemis on puudusi, mis võivad avaldada olulist mõju ettevõtte raamatupidamise aastaaruannetele.
- 9 Raamatupidamise aastaaruandes on nõuetekohaselt kajastatud ja avalikustatud järgmine informatsioon:
 - a) tehingud seotud osapooltega, nõuded seotud osapooltele ning kohustused seotud osapoolte ees, kaasa arvatud müügi-, ostu-, laenu-, varade üleandmise, rendi- ning garantiitehingud.
 - b) olulised bilansivälised tehingud.
 - c) rahaliste vahendite ja krediidilimiitide kasutamist piiravad kokkulepped ning neile sarnase iseloomuga asjaolud.
 - d) võrreldavust mõjutavad muudatused arvestuspõhimõtetes.
 - e) tagatiseks panditud varad.
- 10 Oleme kajastanud ja avalikustanud kõik tegelikud ja tingimuslikud kohustused, samuti kõik kirjalikud ja suulised kolmandatele isikutele antud garantiid.
- 11 Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmete ning töötajatega sõlmitud lepingud, mille alusel ettevõtte on kohustatud maksma isiku lahkudes talle hüvitist, on kajastatud kooskõlas kehtivate raamatupidamist reguleerivate õigusaktidega.



- 12 Ettevõttel on tõendatav omandiõigus kõigile oma varadele. Raamatupidamise aastaaruanne sisaldab informatsiooni kõigi tagatiseks panditud varade kohta
- 13 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel:
- a) on nõuetena kajastatud kehtivad müügi- ja muud nõuded, mis tekkisid bilansipäeval või enne seda .
 - b) varud, mille soetusmaksumus ületab neto realiseerimismaksumuse, on alla hinnatud nende neto realiseerimismaksumuseni.
 - c) põhivarad, mille neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam võrreldes nende raamatupidamisväärtusega, on alla hinnatud nende neto realiseerimismaksumuseni.
- 14 Ettevõttel pole kavatsusi, mis võiksid oluliselt muuta raamatupidamise aastaaruandes esitatud varade ja kohustuste raamatupidamisväärtust või klassifikatsiooni.
- 15 Pole toimunud mingeid bilansikuupäeva järgseid sündmusi, mis nõuaksid raamatupidamise aastaaruandes kajastamist või selles toodud näitajate korrigeerimist.
- 16 Pole mingeid asjaolusid, mis võiksid avaldada negatiivset mõju ettevõtte jätkuvale tegutsemisele või ettevõtte netovarade, finantsseisundi ja majandustulemuste õigele ja õiglasele kajastamisele.
- 17 Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud kõik meile teadaolevad asjaolud, kaasa arvatud tingimused, sündmused ja plaanid, mis meie arvates on ettevõtte jätkuva tegutsemise jaoks olulised.



Jahatuse liige