

OÜ KAGUREIS

2003. a majandusaasta aruanne

7.12.2003
01-07-2003
19 OK 40611
.....
ES.

Põhitegevusala
Juriidiline aadress

Hotelliteenindus - turism

Uus tn. 5

Põlva

63308

Äriregistri nr

10125984

Telefon

79 98 530

Faks

79 98 531

E-post

kagureis@kagureis.ee

Koduleht

www.kagureis.ee

Tegevjuht

Ulla Timmo

Audiitor

Aare Olander

Aruandeaasta algus

01.01.2003

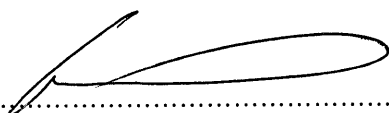
Aruandeaasta lõpp

31.12.2003

Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

- audiitori järeldusotsus
- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

Juhatus liige



allkiri

7.11.2003
01-11-2003

Sisukord

SISUKORD	2
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE Skeem 1	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Ostjatelt laekumata nõuded	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Pikaajalised kohustused	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Laenude tagatised ja panditud vara	13
Lisa 11 Rahavooaruanne.....	14
Lisa 12 Dividendi kohustus	15
OSANIKE NIMEKIRI	16
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	17
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	

Tegevusaruanne

AS Kagureis põhitegevuseks on majutusteenus, toitlustamine ja teised turismiteenused.

2003. a. netokäive oli 4204634 krooni.

Tubade keskmine täituvus Pesa hotellis oli 29 % ning majutatuid kokku oli 5511 .
60% majutatutest on eestlastest siseturistid, 40% välismaalased, kellest suurema osa moodustavad soomlased ja sakslased.

Oluliseim investeering toimus 2003 aastal Pesa hotelli kolmanda korruse renoveerimise näol, mille käigus vahetati kõikide tubade ja koridoride aknad, loodi uued värvilahendused, värskendati mööbel ning vahetati välja tekstiilid ja valgustid. Renoveerimise eesmärgiks oli parandada äriklientide ning seminariklientide ööbimistingimusi.

Innovatiivse uuendusena paigaldati hotelli esimesele korrusele ning osaliselt ka teisele korrusele traadita internetiühendus – WiFi.

Lisaks majutusele ja toitlustamisele pakume ka kanuumatku, ratsutamist ja giiditeenuseid. Hotellis on uus kaasaegsetele nõuetele vastav konverentsisaal.

Tervise Harmoniseerimise keskus, mis rendib Pesa hotellis ruume, pakub loodusravi, massaaže, kaani- ning laserravi. Põlva linna ujula oma sportimisvõimalustega loob head eeldused hotellikülalistele vaba aja sportlikuks veetmiseks.

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

Firma laienes 2002.aastal Tartus, Ihastes asuva Ratsutamis-ja Vabaajakeskusega. Esimesel aastal toimus Ihastes ratsutamisalase tegevuse taaslustamine, territooriumi korrastamine ning ratsaspordialase tegevuse arendamine. Seoses vajaliku ressursi puudumisega ratsabaasi käivitamiseks Tartus ja Kagureis OÜ arengukava täpsustamisega, otsustas juhatus Tartus asuva Ihaste ratsabaasi realiseerida, mille tulemusena sai suunata vabanenud vahendid investeeringuteks, hotelli kvaliteedi tõstmiseks ja tegevuse parendamiseks.

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

Edasiste plaanidena näeme hotelli renoveerimise II etapi alustamist, mille käigus remonditakse II korruse toad ning fuajee. Jätkub ka 2000. aastal alustatud Kiidjärve Puhkekeskuse ehitus, mille nõudlus on pidevalt kasvav. Tootearenduses oleme katsetamas uusi seiklusradade ja meeskonnakoolituse pakette – klientideks firmad ja asutused.

Juhatus liige
allkiri



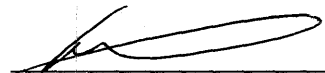
.....

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kagureis juhatus deklareerib oma vastutust 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kagureis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Kagureis on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


juhatuse liige

18. 06. 2004

Juhatuse liige


allkiri

Bilanss**AKTIVA****(varad)****Käibevara**

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
Raha ja pangakontod	381022	53046	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	170947	165491	2
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)			
Nõuded ostjate vastu kokku	170947	165491	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	473244	7496	
Mitmesugused nõuded kokku	475090	7496	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16308	51188	
Ettemaksed hankijatele	1796		
Ettemaksed kokku	18104	51188	
Varud			
Tooraine ja materjal	71901	554106	3
Varud kokku	71901	554106	

Käibevara kokku

1115218	831327
---------	--------

Põhivara

Materiaalne põhivara			5
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	10158037	6618498	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	161866	215304	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	1070575	976003	
Hobused	143703	127335	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-3437721	-2341195	
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed materiaalse põhivara eest	340817	2684965	

Põhivara kokku

8441602	8280910
---------	---------

AKTIVA (varad) KOKKU

9552495	9112237
---------	---------



	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		510418	
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	31903	29184	6
Võlakohustused kokku	31903	539602	
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest			
Võlad tarnijatele	739609	625957	
Mitmesugused võlad			
Muud lühiajalised võlad			
Mitmesugused võlad kokku	739609	625957	
Maksuvõlad	100629	68097	
Viitvõlad	126027	3469914	
Võlad töövõtjatele	76008	72948	
Dividendivõlad	769717		12
Muud viitvõlad			
Viitvõlad kokku	1072381	3610959	
Lühiajalised kohustused kokku	1843893	4776518	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud	3500000	3017215	7
Kapitalirendi kohustused	19975	51878	
Pikaajalised võlakohustused kokku	3519975	3069093	
Muud pikaajalised võlad			
Muud pikaajalised võlad kokku			
Pikaajalised kohustused kokku	3519975	3098277	
KOHUSTUSED KOKKU	5363868	7845611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1200000	1200000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	132461	132461	
Reservid kokku	132461		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-553835	745463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3410001	-811298	
OMAKAPITAL KOKKU	41883627	1266626	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	9552495	9112237	

	2003. a	2002. a	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	4204634	4158879	8
Muud müügitulud	2095369	20253	9
Tulu põhivara ümberhindamisest	3705196		
Äritulud kokku	10005199	4179132	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1180262	1362220	
Mitmesugused tegevuskulud	2288836	1983275	
Tööjõukulud			
Palgakulud	1021785	687001	
Sotsiaalmaksud	337192	228664	
Töötuskindlustus	5106	3740	
Tööjõukulud kokku	1364083	919405	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1346675	494490	
Tulumaks dividendidelt	199001		
Dividendi viivised	82716		
Ärikulud kokku	6461573	4759390	
Ärikasum (-kahjum)*	3543626	-580258	
Finantstulud			
Intressitulud	85019	2159	
Kokku finantstulud	85019	2159	
Finantskulud			
Intressikulud	218644	233199	
Kokku finantstulud	218644	233199	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	3410001	-811298	

allkiri

7.12.2003
 01-07-2004

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

.....

	Omakapital	Kohustuslik Reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	1200000	132461	777172	-31708	2077925
Reservi suurendamine			-31708	31708	
Eelmise perioodi kasum					
2002.a. kasum				-811298	
Seisuga 31.12.02	1200000	132461	745463	-811298	1266626
Eelmise perioodi kasum			-811298	811298	
Arvestatud dividendid			-488000		
2003 kasum				3410001	
Seisuga 31.12.03	1200000	132461	-553835	3410001	41883627

Vastavalt OÜ Kagureis põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 600000 krooni ja Maksimaalseks suuruseks 2400000 krooni.
 2003.a. uusi osakuid ei emiteeritud.
 2003.a. dividende välja ei makstud.

Juhatus liige
 allkiri

71901 EEK
01-07-2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Kagureis 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Kagureis kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

OÜ Kagureis 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Ostjate tasumata summad

Nõuded ostjate vastu on 170947 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest arvetest. Ebatõenäoliselt laekumata arveid ei ole.

Lisa 3. Varud

Tooraine ja materjali varu bilansipäeva seisuga on 71901 EEK. Varud on hinnatud bilansis kaalutud keskmise soetushinna järgi. Varude allahindlust tehtud ei ole. Toorme ja materjali kulu selgitamisel kasutati jätkuvalt pidevat laovarvestussüsteemi. Enne bilansipäeva ei ole tehtud varude allahindlusi.

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16308		51188	
Üksikisiku tulumaks		34047		21630
Sotsiaalmaks		61838		430726
Pensionikindlustus		1864		693
Töötuskindlustusmaks		2880		2048
Kokku	16308	100629	51188	68097

Juhatuse liige
allkiri

01-1-2003

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masina d ja seadme d	Muu inventar ja sisseseade	Lõpeta- mata ehitus	Loomad (hobused)	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	6638645	203866	966926	2684965	127703	10622105
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks				-2684965		-2684965
Ümberhindlus	3705196					3705196
Soetamine	2684965	6000	83891	340817	26000	3141672
sh lõpetamata ehitusest ja ettemaksetest	2684965					
Müük ja mahakandmine	-2850622	-48000	-389		-10000	-2909011
Rekonstrueerimine						
Soetusmaksumus 31.12.2003	10178184	161866	1050428	340817	143703	11874998
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-1448110	-203866	-689219	0	0	-2341195
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks						
Arvestatud kulum	-1253523	-945	-92207			-1346675
Allahindlus						
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	201760	48000	389			250149
Ümberhinnatud põhivara akumuleeritud kulum						
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-2499873	-156811	-781037	0	0	-3437721
Jääkmaksumus 31.12.2002	5190535	0	277707	2684965	127703	8280910
Jääkmaksumus 31.12.2003	7678311	5055	269391	340817	143703	8437277

31.12.2003 teostas OÜ Kagureis juhatus põhivarade ümberhindamise eesmärgiga viia varade bilansiline väärtus vastavusse turuväärtusega:

- Ratsutamiskeskus I järk bilansiline jääkväärtus 688658 krooni, amortiseeritud tegelikule kulumile mittevastavas ulatuses, tegelik turuväärtus 150000 krooni. Allahindlus 538658 krooni.
- Ratsutamiskeskus II järk bilansiline jääkväärtus 889803 krooni, amortiseeritud tegelikule kulumile mittevastavas ulatuses, tegelik turuväärtus 300000 krooni. Allahindlus 589803 krooni.
- Hotell Pesa bilansiline jääkväärtus 2166343. Eksperthinnangul 2003. veebruaris turuväärtus 6000000 krooni. Kinnisvara hinnad võrreldes 2003. veebruar tõusnud keskmiselt 30-40% (Avalik andmebaas keskmised müügihinnad). Hinnati hotell Pesa turuväärtusele vastavaks hinnaks 7000000 krooni. Juurdehindlus 4833657 krooni. Kokku kasum põhivarade ümberhindlusest 3705196 krooni.

Juhatus liige
allkiri

TULU- JA KULUKESKISE
 ARUANNE
 01-01-2003

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Muu inventar	Lineaarne	27 %
Transpordivahendid	Lineaarne	27 %
Ehitised ja rajatised	Lineaarne	8 -20 %

Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ja hobuseid ei amortiseerita.

Juhatus liige
allkiri

Lisa 8. Müügitulu

01-07-2004

OÜ Kagureis müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Eesti	4154545	4077659
Soome	50089	81220
Kokku	4204634	4158879

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003	2002
Majutus	1165675	1225640
Toitlustamine	1789737	1785555
Muud teenused	1249222	1147684
Kokku	4204634	4158879

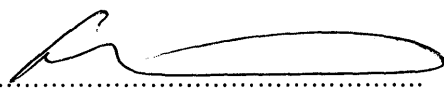
Lisa 9. Muud äritulud

	2003	2002
Tulu põhivara müügist	2084369	20253
Muud äritulud	11000	
Tulud põhivara ümberhindamisest	3705196	
Kokku muud äritulud	5800565	20253

Lisa 10. Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ Kagureis poolt saadud pikaajalise laenu tagatiseks on panditud järgmised varad:

- hüpoteek kinnistule summas 4,2 milj. krooni.



Lisa 11. Rahavoogude aruanne

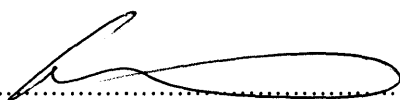
	31.12.2003	31.12.2002
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	+3410001	- 811298
Amortisatsioon	+1096526	+ 494490
Nõuded ostjate vastu	- 5456	+ 188502
Muud nõuded	- 465748	+ 15481
Ettemaksed	+ 33084	- 39988
Varud	+ 482205	+ 81939
Lühiajalised kohustused	+ 265078	+ 123928
Võlgnevus hankijatele	+ 113652	+ 111813
Maksuvõlad	+ 32532	+ 10879
Viitvõlad	-3831887	+1564749
Kokku I osa	+1129987	+1740495
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST		
Põhivara	-1252893	- 2726863
Kokku II osa	-1252893	- 2726863
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
Pikaajalised kohustused	+450882	+ 870561
Kokku III osa	+450882	+ 870561
Kokku I osa + II osa + III osa	+327976	- 115807

Lisa 12. Dividendid

7.11.2003
01-07-2003

Seoses aktsiaseltsi ümberkujundamisega osäühinguks, arvutati välja C aktsiate ~~väljamakstav~~ dividendid 1996-2002 aasta eest.

Dividendide summaks on 488 000 EEK. Dividendide väljamaksmisel tulumaksu kohustus on 199001 EEK ja viivised summas 82716 EEK.



OÜ KAGUREIS OSANIKE NIMEKIRI

01-12-2003

Osanik	Aadress, isiku- või registrikood	Osade arv	Summa
Kalev Männiste	Räpina Metsa 24-2 Isik. kood 35912126535	1	15300
Põlva Jahiselts	Põlva vald Mammaste Reg. 80081635	1	2400
Jaak Lätt	Põlva vald Mammaste Isik. kood 34810026514	1	50600
Andrus Tähema	Põlva Savi 2-54 Isik. kood 35706236536	1	50600
Margus Timmo	Tallinn Juhkentali 32-1 Isik. kood 36108016526	1	1081100
			1200000

7.10.2003
01-07-2003

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kagureis vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-553835
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	3410001
Kokku jaotamata kasum	2856166

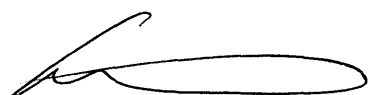
OÜ Kagureis juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

1. Eraldised reservkapitali
pärast seda moodustub reservkapital 132461
2. Netodividendidena väljamaksmiseks
sh 1996.–2002. a majandusaastate jaotamata kasumi arvelt 488000

Juhatuse esimees



Juhatuse liige



allkiri

01-07-2004

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele

OÜ Kagureis 2003. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud üldkoosolek „.....“ 2004. aasta otsusega, allkirjastamine „.....“ 2004:


juhatuse esimees
(ees- ja perekonnanimi)


nõukogu esimees
(ees- ja perekonnanimi)

MARGUS TÄMM

nõukogu liikmed
(ees- ja perekonnanimi)

MART RÄIK

nõukogu liikmed
(ees- ja perekonnanimi)

KALEV MÄNNISTE

ENN NOORHÕN

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ KAGUREIS OSANIKELE**

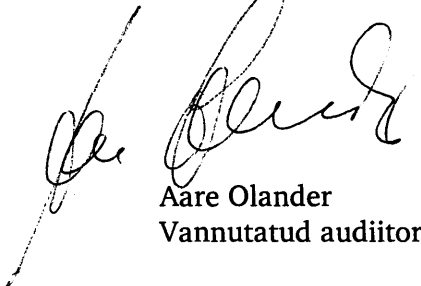
77777777 13
11.06.2004
01.07.2004

Olen kontrollinud OÜ Kagureis 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aruannet. Aastaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aastaruande koostamisel kasutatud arvutuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud aastaruanne, mis näitab 2003. aasta finants-tulemuseks 3 410 001 krooni kasumit ja varade kogumahuks 9 552 495 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kagureis majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

Tallinn, 14.6.2004



Aare Olander
Vannutatud audiitor