

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	11
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	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	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Kagureis OÜ põhitegevuseks on majutus, toitlustus- ja cateringiteenuse osutamine ning spaateenuse osutamine. 2020 aastast oleme kaugtöökeskuse KUPLAND liige- võimaldame tulla hotelli kaugtööd tegema nii lühemaks kui pikemaks ajaks.

2020 aasta käive oli 350 282 eurot, võrdluseks 2019 aasta käive 496 694 eurot.

Käive langes nii majutuses kui ka toitlustuses,

Prognoosid 2020 aasta alguses olid väga head, kuid alates märtsikuust hakati broneeringuid tühistama ning alates 13 märtsist seoses piirangute kehtestamisega majandustegevus praktiliselt seiskus. Märts – mai 2020 saime teostada ainult toidu kaasamüüki, majutusi üksikud eestimaalased ning cateringiteenust ei tellitud. Minispaa Sõstar oli suletud. Nädalavahetustel oli hotell ka ajutiselt suletud. Juulis-augustis majutuse ja toitlustuse käive küll tõusis, kuid tõus oli siiski väiksem kui 2019 aasta samadel kuudel. Sügisel ja aasta lõpus taaskord seoses COVID-19 viiruse uuesti levimahakkamisega ei saanud täies mahus oma teenuseid pakkuda.

Tubade keskmine täituvus Pesa hotellis oli 2020 aastal 26,8 % (2019 aastal 48,8 %), keskmine täituvus vähenes võrreldes eelmise aastaga 22 %. Majutatuid oli 2020 aastal kokku 3222 inimest (2019 aastal oli majutuid 3959 inimest). Majutatute arv vähenes 737 inimese võrra.

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

Välisturistide majutus 2020 aastal vähenes võrreldes 2019 aastaga 9,8 % ehk 15,2 %-ni.

Välisturiste peatus 2020 aastal meie juures 15 riigist. Sarnaselt eelmise, 2019 aastaga majutus välisturistidest kõige enam lätlasi, teisel kohal leedu kodanikud ja kolmandal kohal soomlased.

Välisturistidest 1/3 oli sportlasi, 1/3 puhkajaid ja 1/3 ärikliente.

2020 aasta maikuus saime EAS-lt kriisiabi 60 tuhat eurot, mis oli väga oluline abi, et aasta üle elada ning hotelli mitte sulgeda.

Kahel kuul (märts, aprill) olid kõik Kagureis OÜ töötajad üle viidud vähendatud tööajale ning töötasule.

Hotell PESA omab juba 2008 aastast rahvusvahelist keskkonnamärgist Green Key kui ja EASi poolt välja antavat kvaliteedimärki „Märk Kindlast Arengust“. 2020 aastal toimus märgi pikendamine 1 aastaks.

2020 aastal me ettevõtjatele ruume välja ei rentinud, rendtulu saime vaid konverentsiruumi kasutamisest. Vastvalminud Kuplandi toa eest me eraldi tasu ei saanud, Pesas majutujad said Kuplandi tuba kasutada tasuta.

2020 aastal toetasime 500 euroga Põlva käsipalliklubi Põlva Serviti.

2020.aastal investeeriti põhivaradesse ehk soetati köögitehnikat 4052 euro eest.

Ettevõttes töötab keskmiselt 17 töötajat. Palgakulu 2020 aastal oli 176 228 (sh. Eesti Töötukassa COVID-19 toetus 22 271.-) eurot.

OÜ Kagureis juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu neljast liikmest.

Juhatuse liikmele töötasu ei ole makstud.

Juhatusest ja nõukogust lahkumisel hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	87 946	63 136	2
Nõuded ja ettemaksed	22 802	39 262	3
Varud	7 126	10 307	4
Kokku käibevarad	117 874	112 705	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	625 371	651 063	7
Kokku põhivarad	625 371	651 063	
Kokku varad	743 245	763 768	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 436	10 568	9
Võlad ja ettemaksed	56 230	66 459	10
Kokku lühiajalised kohustised	67 666	77 027	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	195 029	206 922	9
Võlad ja ettemaksed	41 384	41 384	10
Kokku pikaajalised kohustised	236 413	248 306	
Kokku kohustised	304 079	325 333	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	76 693	76 693	12
Kohustuslik reservkapital	8 466	8 466	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 276	341 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	731	11 472	
Kokku omakapital	439 166	438 435	
Kokku kohustised ja omakapital	743 245	763 768	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	350 282	496 694	13
Muud äritulud	82 908	1 693	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 823	-143 327	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 068	-100 563	15
Tööjõukulud	-228 659	-205 628	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 744	-31 749	7
Muud ärikulud	-509	-1 007	
Ärikasum (kahjum)	5 387	16 113	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 656	-4 641	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	731	11 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	731	11 472	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kagureis 2020. 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod pankades	29 124	9 737
Sularaha kassas	58 822	53 399
Kokku raha	87 946	63 136

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 167	7 167	
Ostjatelt laekumata arved	7 167	7 167	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 023	3 023	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	88	88	5
Muud nõuded	11 489	11 489	6
Laenunõuded	10 000	10 000	
Viitlaekumised	1 489	1 489	
Ettemaksed	1 035	1 035	
Tulevaste perioodide kulud	384	384	
Muud makstud ettemaksed	651	651	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 802	22 802	

	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	
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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	7 126	10 307
Tooraine ja materjal	7 126	10 307
Kokku varud	7 126	10 307

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 119	0	3 163
Üksikisiku tulumaks	0	2 904	0	1 640
Erisoodustuse tulumaks	0	162	0	54
Sotsiaalmaks	0	12 332	0	8 153
Kohustuslik kogumispension	0	608	0	464
Töötuskindlustusmaksed	0	738	0	576
Maamaks	0	66	0	0
Ettemaksukonto jääk	88		3 810	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88	19 929	3 810	14 050

2020.aastal sh. ajatatud maksuvõlad 5157,52 EUR

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	10 000	10 000	18
Viitlaekumised	1 489	1 489	
Kokku muud nõuded	11 489	11 489	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	10 000	10 000	18
Viitlaekumised	77	77	
Kokku muud nõuded	10 077	10 077	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	0	0	0	0	4 052	4 052	0		4 052
Muud ostud ja parendused			0	0	4 052	4 052	0		4 052
Amortisatsioonikulu	0	-21 658	-3 866	-147	-2 246	-6 259	-1 827		-29 744
31.12.2020									
Soetusmaksumus	2 619	893 220	35 823	1 148	18 960	55 931	60 629	0	1 012 399
Akumuleeritud kulum	0	-313 288	-22 293	-721	-5 119	-28 133	-45 607	0	-387 028
Jääkmaksumus	2 619	579 932	13 530	427	13 841	27 798	15 022	0	625 371

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	417	1 693
Transpordivahendid	417	1 693
Kokku	417	1 693

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Luminor Liising	11 505	2 055	9 450	0	3 kuu Euribor+3,5%	EUR	31.05.2024
Kapitalirendikohustised kokku	11 505	2 055	9 450	0			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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
Kapitalirendikohustised kokku	13 490	1 985	11 505	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	13 531	17 397
Kokku	13 531	17 397

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanik	33 933	0	33 933	0	0%	EUR	tähtajatu
Äriühing	12 267	0	12 267	0	5%	EUR	31.12.2022
Pank	148 760	9 381	139 379	0	6 kuu euribor	EUR	15.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	194 960	9 381	185 579	0			
Kapitalirendikohustised kokku	11 505	2 055	9 450	0			
Laenukohustised kokku	206 465	11 436	195 029	0			
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanik	34 390	0	34 390	0	0%	EUR	tähtajatu
Äriühing	12 267	0	12 267	0	5%	EUR	31.12.2021
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			
Laenukohustised kokku	217 490	10 568	206 922	0			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	9 219	9 219	0	
Võlad töövõtjatele	23 541	23 541	0	
Maksuvõlad	19 929	19 929	0	5
Muud võlad	41 847	463	41 384	
Intressivõlad	463	463	0	
Dividendivõlad	41 384	0	41 384	
Saadud ettemaksed	3 078	3 078	0	
Tulevaste perioodide tulud	3 078	3 078	0	
Krediitkaardi võlg	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	97 614	56 230	41 384	

	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	
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	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	12 141	11 605
Puhkusetasude kohustis	11 400	9 112
Kokku võlad töövõtjatele	23 541	20 717

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	76 693	76 693
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	350 282	496 694
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	350 282	496 694
Kokku müügitulu	350 282	496 694
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	193 223	274 684
Majutus	138 739	201 258
SPA teenus	6 003	6 295
Muud müügitulud	12 317	14 457
Kokku müügitulu	350 282	496 694

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	417	1 693	7
Tulu sihtfinantseerimisest	82 271	0	
Muud	220	0	
Kokku muud äritulud	82 908	1 693	

Rida "Tulu sihtfinantseerimisest" 2020.aastal sisaldab COVID-19 toetusi:

EAS 60 000 EUR

Töötukassa 22 271 EUR

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	0	1 089
Energia	17 753	19 827
Elektrienergia	7 383	8 274
Soojusenergia	10 370	11 553
Veevarustusteenused	3 283	4 119
Mitmesugused bürookulud	2 118	3 018
Koolituskulud	1 636	1 137
Riiklikud ja kohalikud maksud	133	133
Pangateenused	2 572	3 034
Ostetud teenused	29 125	30 859
Jooksev remont, korrashoid, hooldus	4 767	9 321
Sõidukite ja transpordikulud	7 174	13 319
Reklaam	3 519	2 160
Ruumide sisustus	3 617	3 718
Muud	11 371	8 829
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 068	100 563

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	176 228	150 491
Sotsiaalmaksud	49 826	51 399
Puhkusereserv	1 710	1 906
Muud	895	1 832
Kokku tööjõukulud	228 659	205 628
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	23

2020.aastal sisaldab palgakulu Töötukassalt saadud COVID-19 toetust 22 271 EUR

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2020	2019
Intressitulud	2	0
Kapitalirendi intressikulud	-440	-288
Pangalaenu intressikulu	-4 215	-4 353
Muud intressikulud	-3	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-4 656	-4 641

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	15 291	11 122	47 120

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Äriühing	6 000	-6 000
Omanik	0	457

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

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	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	831	9 932	1 530	10 516

Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangut 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: 14.06.2021

Osaühing Kagureis (registrikood: 10125984) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TIMMO	Juhatuse liige	14.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	731
Kokku	354 007

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	193223	55.16%	Jah
Hotellid	55101	138739	39.61%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	6003	1.71%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1886	0.54%	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