

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
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
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne 2022 a.

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

2020 aastast oleme kaugtöökeskuse KUPLAND liige- võimaldame tulla hotelli kaugtööd tegema nii lühemaks kui pikemaks ajaks. 2022 aastal kasutati Kuplandi ruumi kaugtöö tegemiseks juba oluliselt rohkem.

2022 aasta käive oli 548 782 eurot, võrdluseks 2021 aasta käive 350 282 eurot.

Kagureis OÜ käive jõudis 2022-l aastal pärast kahte Covid-i aastat Covidi-eelse 2019 aasta tasemele. Käibe tõus, eelkõige majutuse käibe tõus suurenes oluliselt seoses aprillis ja maikuus hotelli majutatud ukrainlastest sõjapõgenike tõttu ning sügisel Põlvamaal päikeseparki ehitavate poola ehitajate meeskonna majutamise tõttu. Ka siseturismi taastumine tõstis majutatavate arvu, ning seoses piirangute kadumisega hakati korraldama taas pidulikke sündmusi, mistõttu suurenes cateringi tellimuste arv.

Tubade keskmine täituvus Pesa hotellis tõusis oluliselt. 2022 aastal oli keskmine majutuse täituvus 51,7 % (2021 aastal 33,6 %), majutatute arv 2022 a-l oli 8772 inimest, võrdluseks 2021 aastal oli majutatuid 4053.

Majutatutest oli kõige enam puhkajaid (juuli- august), ukrainlastest sõjapõgenikke (aprill-mai) ja väismaalastest ärikliente (okt- detsember) Kõige pikemalt peatusid hotellis ukrainlastest sõjapõgenikud, poolakatest jt. ärikliendid.

Välisturistide majutus 2022 aastal taastus 2019 aasta tasemele. Välisturiste peatus 2022 aastal meie juures 28-st riigist. Välisturistidest viibisid hotellis kõige pikemalt ukrainlased 1702 ööd; poolakad 979 ööd, portugali, itaalia 672 ööd ning lätlasi 422 ööd.

Täiskoormusega töölepingu alusel töötajaid oli aastakeskmiselt 14 inimest, lisandusid 6 VÕS lepinguga töötajat.

Hotell PESA omab juba 2008 aastast rahvusvahelist keskkonnamärgist Green Key, pikendasime märki 2024 aasta alguseni.

2022 aastal saime vähesel määral renditulu nii KUPLANDI toa väljarentimisest tunnikaupa või ka kogu päevaks ning salongiruumi ja konverentsiruumi kasutamisest. Pesa hotellis majutujad said Kuplandi tuba kasutada tasuta.

Minispaad Sõstar on jätkuvalt populaarne nii hotellis majutujate kui ka linnarahva hulgas. Majutusele lisandväärtuse lisamiseks ehitatud minispaa on andnud meile konkurentsieelise võrreldes teiste ümbruskonna majutusasutustega.

2022.aastal tehtud investeeringuid põhivaradesse: hotellihoone katusele paigaldasime päikesepaneelid kokku summas 16 500 eurot, minisviitides vahetasime välja pehme mööbli kokku summas 3690 eurot.

Ettevõttes töötab keskmiselt 14 töötajat. Palgakulu 2022.aastal oli 179 178 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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	73 447	45 532	2
Nõuded ja ettemaksed	33 559	17 446	3
Varud	7 413	7 033	4
Kokku käibevarad	114 419	70 011	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	582 190	595 501	6
Kokku põhivarad	582 190	595 501	
Kokku varad	696 609	665 512	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 416	22 066	9
Võlad ja ettemaksed	70 654	47 205	10
Kokku lühiajalised kohustised	91 070	69 271	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	149 797	172 963	9
Võlad ja ettemaksed	41 384	41 384	10
Kokku pikaajalised kohustised	191 181	214 347	
Kokku kohustised	282 251	283 618	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	76 693	76 693	12
Kohustuslik reservkapital	8 466	8 466	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 735	354 007	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 464	-57 272	
Kokku omakapital	414 358	381 894	
Kokku kohustised ja omakapital	696 609	665 512	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	548 782	339 388	13
Muud äritulud	1 278	41 473	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 064	-82 410	
Mitmesugused tegevuskulud	-127 145	-102 132	15
Tööjõukulud	-245 510	-219 390	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 592	-29 870	6
Muud ärikulud	-3	-4	
Ärikasum (kahjum)	36 746	-52 945	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 282	-4 327	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 464	-57 272	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 464	-57 272	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kagureis 2022. 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 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 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 2000**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 maksamisele 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod pankades	58 120	30 502
Sularaha kassas	15 327	15 030
Kokku raha	73 447	45 532

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 652	18 652	
Ostjatelt laekumata arved	18 652	18 652	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	89	89	5
Laenunõuded	10 000	10 000	18
Muud nõuded	830	830	
Viitlaekumised	830	830	
Ettemaksed	3 988	3 988	
Tulevaste perioodide kulud	2 050	2 050	
Muud makstud ettemaksed	1 938	1 938	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 559	33 559	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 019	5 019	
Ostjatelt laekumata arved	5 019	5 019	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	217	217	5
Laenunõuded	10 000	10 000	18
Muud nõuded	569	569	
Viitlaekumised	569	569	
Ettemaksed	1 641	1 641	
Tulevaste perioodide kulud	518	518	
Muud makstud ettemaksed	1 123	1 123	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 446	17 446	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	7 413	7 033
Tooraine ja materjal	7 413	7 033
Kokku varud	7 413	7 033

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 602	0	2 528
Üksikisiku tulumaks		4 180	0	2 686
Erisoodustuse tulumaks		0	0	144
Sotsiaalmaks		9 923	0	8 183
Kohustuslik kogumispension		364	0	337
Töötuskindlustusmaksed		738	0	568
Ettemaksukonto jääk	89		217	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	89	21 807	217	14 446

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed	
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
Amortisatsioonikulu	0	-21 658	-3 866	-147	-2 246	-6 259	-1 953	0	-29 870
31.12.2021									
Soetusmaksumus	2 619	893 220	35 823	1 148	18 960	55 931	60 629	0	1 012 399
Akumuleeritud kulum	0	-334 946	-26 159	-868	-7 365	-34 392	-47 560	0	-416 898
Jääkmaksumus	2 619	558 274	9 664	280	11 595	21 539	13 069	0	595 501
Ostud ja parendused	0	16 500	0	0	0	0	3 690	2 500	22 690
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		16 500							16 500
Muud ostud ja parendused			0	0	0	0	3 690	2 500	6 190
Amortisatsioonikulu	0	-21 703	-2 255	-147	-3 272	-5 674	-1 215	0	-28 592
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-7 409	0	0	-7 409	0	0	-7 409
31.12.2022									
Soetusmaksumus	2 619	909 720	16 494	1 148	18 960	36 602	64 319	2 500	1 015 760
Akumuleeritud kulum	0	-356 649	-16 494	-1 015	-10 637	-28 146	-48 775	0	-433 570
Jääkmaksumus	2 619	553 071	0	133	8 323	8 456	15 544	2 500	582 190

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	8 333	0
Transpordivahendid	8 333	0
Kokku	8 333	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Luminor Liising	0	0	0	0	0	EUR	11.08.2022
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Luminor Liising	9 450	2 200	7 250		3 kuu Euribor+3,5%	EUR	31.05.2024
Kapitalirendikohustised kokku	9 450	2 200	7 250	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	0	9 665
Kokku	0	9 665

Kapitalirendi liisingileping lõpetati 2022.aasta augustis, auto osteti välja ning müüdi edasi.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	9 010	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	2 629	0
1-5 aasta jooksul	9 355	0

Swedbank Liising kuni 30.05.2027

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanik	41 433		41 433	0	0%	EUR	tähtajatu	18
Seotud äriühing	9 267	0	9 267	0	5%	EUR	31.12.2024	18
Investeeringislaen pangast	119 513	20 416	99 097	0	6 kuu euribor/5,2% aastast	EUR	15.06.2024	
Pikaajalised laenud kokku	170 213	20 416	149 797	0				
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0				7
Laenukohustised kokku	170 213	20 416	149 797	0				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanik	33 933	0	33 933	0	0%	EUR	tähtajatu	18
Seotud äriühing	12 267	0	12 267	0	5%	EUR	31.12.2023	18
Pank	139 379	19 866	119 513	0	6 kuu euribor	EUR	15.06.2024	
Pikaajalised laenud kokku	185 579	19 866	165 713	0				
Kapitalirendikohustised kokku	9 450	2 200	7 250	0				7
Laenukohustised kokku	195 029	22 066	172 963	0				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	23 588	23 588	0	
Võlad töövõtjatele	23 885	23 885	0	
Maksuvõlad	21 807	21 807	0	5
Muud võlad	42 512	1 128	41 384	
Intressivõlad	463	463	0	18
Dividendivõlad	41 384	0	41 384	
Muud viitvõlad	665	665	0	
Saadud ettemaksed	246	246	0	
Tulevaste perioodide tulud	246	246	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	112 038	70 654	41 384	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	13 156	13 156	0	
Võlad töövõtjatele	18 340	18 340	0	
Maksuvõlad	14 446	14 446	0	5
Muud võlad	41 847	463	41 384	
Intressivõlad	463	463	0	18
Dividendivõlad	41 384	0	41 384	
Saadud ettemaksed	800	800	0	
Tulevaste perioodide tulud	800	800	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 589	47 205	41 384	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	12 102	10 660
Puhkusetasude kohustis	11 783	7 680
Kokku võlad töövõtjatele	23 885	18 340

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	76 693	76 693
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	548 782	339 388
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	548 782	339 388
Kokku müügitulu	548 782	339 388
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	255 654	186 402
Majutus	260 962	126 354
SPA teenus	9 894	10 091
Renditeenus	5 555	2 582
Muud müügitulud	16 717	13 959
Kokku müügitulu	548 782	339 388

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	924	0	6
Tulu sihtfinantseerimisest	0	41 435	
Toetus taastuvast energiaallikast	354	38	
Kokku muud äritulud	1 278	41 473	

Rida "Tulu sihtfinantseerimisest" sisaldab COVID-19 toetusi:
2021.aastal EAS 22 258 EUR ja Töötukassa 19 177 EUR

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Energia	21 080	18 074	
Elektrienergia	8 623	7 114	
Soojusenergia	12 457	10 960	
Veevarustusteenused	5 902	3 109	
Mitmesugused bürookulud	1 957	2 560	
Koolituskulud	1 530	817	
Riiklikud ja kohalikud maksud	133	133	
Pangateenused	3 574	2 632	
Ostetud teenused	29 642	34 226	
Jooksev remont, korrashoid, hooldus	11 724	3 205	
Sõidukite ja transpordikulud	15 826	10 731	
Reklaam	1 600	731	
Ruumide sisustus	4 574	4 302	
Kasutusrent	9 010	0	8
Muud	20 593	21 612	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127 145	102 132	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	179 178	165 098
Sotsiaalmaksud	60 996	50 064
Puhkusereserv	3 067	2 780
Muud	2 269	1 448
Kokku tööjõukulud	245 510	219 390
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	12

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulud	1	2
Kapitalirendi intressikulud	-246	-370
Pangalaenu intressikulu	-3 718	-3 959
Kasutusrendi intressikulud	-319	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-4 282	-4 327

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 786	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 786	0

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 000	10 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 700	46 200
Kokku laenukohustised	50 700	46 200

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000
Kokku antud laenud	10 000	10 000

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000
Kokku antud laenud	10 000	10 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 200	0	0	46 200	463
Kokku laenukohustised	46 200	0	0	46 200	463

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 200	23 500	19 000	50 700	463
Kokku laenukohustised	46 200	23 500	19 000	50 700	463

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	13 161	0	10 818
Kokku müüdnud	0	13 161	0	10 818

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 628	0	1 067	0
Kokku ostetud	1 628	0	1 067	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

Osaühing Kagureis (registrikood: 10125984) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TIMMO	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 464
Kokku	329 199

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	260962	47.55%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	255654	46.59%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	9874	1.80%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5555	1.01%	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