

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Uhtjärve Ürgoru Nõiariik OÜ

registrikood: 11045603

küla: Uue-Antsla küla

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66501

telefon: +372 5045066

e-posti aadress: info@noiariik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõia riigi tegevusaladeks on turism, majutamine, konverentsiteenuste osutamine ja tegevused liikluslinnas. 2013 aastal ehitati liikluslinnas jalgrattalinnak. 2015 aastal on täiendatud liikluslinna atraksioone. 2018 aastal arendatakse liikluslinnas uusi atraksioone. 2018 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 7 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	78 380	47 743
Nõuded ja ettemaksed	17 968	2 639
Varud	23 193	36 360
Kokku käibevarad	119 541	86 742
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	259 383	170 411
Kokku põhivarad	259 383	170 411
Kokku varad	378 924	257 153
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 000	10 000
Võlad ja ettemaksed	67 324	9 546
Sihtfinantseerimine	34 282	0
Kokku lühiajalised kohustised	111 606	19 546
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	93 700	84 300
Kokku pikaajalised kohustised	93 700	84 300
Kokku kohustised	205 306	103 846
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 491	126 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 311	23 544
Kokku omakapital	173 618	153 307
Kokku kohustised ja omakapital	378 924	257 153

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	232 843	206 916
Muud äritulud	4	20 666
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 113	-58 352
Mitmesugused tegevuskulud	-57 678	-60 672
Tööjõukulud	-68 038	-58 646
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 696	-25 969
Muud ärikulud	-11	-388
Ärikasum (kahjum)	20 311	23 555
Muud finantstulud ja -kulud	0	-11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 311	23 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 311	23 544

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõariik 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hes raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruandeid koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud (s. o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ning 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui need vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele sh. ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastaselt puhaskasumi eraldiselt. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid omanikele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, s.t. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulude liigitamisel lähtutakse kasumiaruande skeemist nr.1, kus kulud klassifitseeritakse kululiikide kaupa.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. 2018 aasta on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 801	16 801
Ostjatelt laekumata arved	16 801	16 801
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	112	112
Ettemaksed	1 055	1 055
Tulevaste perioodide kulud	1 055	1 055
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 968	17 968
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 488	1 488
Ostjatelt laekumata arved	1 488	1 488
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	586	586
Ettemaksed	565	565
Tulevaste perioodide kulud	565	565
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 639	2 639

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 677		264
Üksikisiku tulumaks		453		490
Sotsiaalmaks		2 853		2 270
Kohustuslik kogumispension		63		60
Töötuskindlustusmaksed		138		105
Ettemaksukonto jääk	112		586	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112	6 184	586	3 189

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	6 583	164 473	2 011	102 570	104 581	72 990	348 627
Akumuleeritud kulum		-32 558	-745	-78 908	-79 653	-52 797	-165 008
Jääkmaksumus	6 583	131 915	1 266	23 662	24 928	20 193	183 619
Ostud ja parendused		1 464		9 609	9 609	1 687	12 760
Amortisatsioonikulu		-4 934	-745	-16 551	-17 296	-3 739	-25 969
Muud muutused						1	1
31.12.2017							
Soetusmaksumus	6 583	165 937	2 011	109 907	111 918	66 510	350 948
Akumuleeritud kulum		-37 492	-1 490	-93 187	-94 677	-48 368	-180 537
Jääkmaksumus	6 583	128 445	521	16 720	17 241	18 142	170 411
Ostud ja parendused		107 767		536	536	1 365	109 668
Amortisatsioonikulu		-4 934	-179	-10 201	-10 380	-5 382	-20 696
31.12.2018							
Soetusmaksumus	6 583	273 704	1 115	110 443	111 558	67 875	459 720
Akumuleeritud kulum		-42 426	-773	-103 388	-104 161	-53 750	-200 337
Jääkmaksumus	6 583	231 278	342	7 055	7 397	14 125	259 383

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 459	55 459
Võlad töövõtjatele	5 681	5 681
Maksuvõlad	6 184	6 184
Kokku võlad ja ettemaksed	67 324	67 324
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 347	1 347
Võlad töövõtjatele	5 010	5 010
Maksuvõlad	3 189	3 189
Kokku võlad ja ettemaksed	9 546	9 546

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	232 843	206 916
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	232 843	206 916
Kokku müügitulu	232 843	206 916
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	90 872	78 274
Toitlustus	32 052	25 566
Muud teenused	109 919	103 076
Sporditarvete tootmine	0	0
Kokku müügitulu	232 843	206 916

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	454	306
Energia	7 887	7 788
Elektrienergia	7 887	7 788
Mitmesugused bürookulud	846	1 192
Remondikulud	2 311	3 020
Väikevahendid	2 132	2 251
Ostetud teenused	11 490	8 377
Muud	32 558	37 738
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 678	60 672

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	48 168	43 926
Sotsiaalmaksud	19 871	14 720
Kokku tööjõukulud	68 039	58 646
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	85 700	94 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 886	5 640

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2019

Uhtjärve Ürgoru Nõiariik OÜ (registrikood: 11045603) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO VÄRTON	Juhatuse liige	02.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 311
Kokku	170 802

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 311
Kokku	170 802

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	95135	40.86%	Jah
Hostelid	55201	90872	39.03%	Ei
Toitlustamine üritustel	56211	32052	13.77%	Ei
Lõbustusparkide ja temaatiliste lõbustusparkide tegevus	93211	14784	6.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maria Vahtel	47710134232	Uue-Antsla küla, Antsla vald, Võru maakond, Eesti	1312 EUR (Lihtomand)
Aivo Värton	37103316510		1248 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045066
E-posti aadress	info@noiariik.ee