

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Uhtjärve Ürgoru Nõiariik OÜ

registrikood: 11045603

küla: Uue-Antsla küla

vald: Urvaste vald

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 66501

telefon: +372 5045066

e-posti aadress: info@noiariik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõiairiigi tegevusaladeks on turism, majutamine, konverentsiteenuste osutamine ja tegevused liikluslinnas. 2013 aastal ehitati liikluslinnas jalgrattalinnak. 2015 aastal on täiendatud liikluslinna atraksioone. 2015 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 8 töötajat.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 332	25 323	
Nõuded ja ettemaksed	2 322	2 945	2
Varud	40 791	55 468	
Kokku käibevara	60 445	83 736	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	243 532	225 040	4
Kokku põhivara	243 532	225 040	
Kokku varad	303 977	308 776	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 400	109 100	
Võlad ja ettemaksed	8 507	7 761	5
Sihtfinantseerimine	42 038	42 038	
Kokku lühiajalised kohustused	53 945	158 899	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	0	
Sihtfinantseerimine	20 662	20 662	
Kokku pikaajalised kohustused	120 662	20 662	
Kokku kohustused	174 607	179 561	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 399	126 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155	35	
Kokku omakapital	129 370	129 215	
Kokku kohustused ja omakapital	303 977	308 776	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	177 071	200 312	12
Muud äritulud	2	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 063	-48 433	
Mitmesugused tegevuskulud	-57 995	-68 680	8
Tööjõukulud	-57 961	-54 450	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 029	-28 718	5
Muud ärikulud	-870	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	155	35	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	155	35	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155	35	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	155	35
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 029	28 718
Kasum (kahjum) põhivara müügist	866	0
Muud korrigeerimised	0	3
Kokku korrigeerimised	25 895	28 721
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	623	12 514
Varude muutus	14 676	-26 309
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	746	-804
Kokku rahavood äritegevusest	42 095	14 157
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-44 803	-18 244
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	417	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 386	-18 244
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 800	16 200
Saadud laenude tagasimaksed	-9 500	-16 333
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 700	-133
Kokku rahavood	-7 991	-4 220
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 323	29 543
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 991	-4 220
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 332	25 323

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	126 364	129 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35	35
Emiteeritud osakapital	4			4
31.12.2014	2 560	256	126 399	129 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)			155	155
31.12.2015	2 560	256	126 554	129 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõariik 2015 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 ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud (s. o. nominaalväärtus miinus tagasimaksud 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	33
Muud masinad ja seadmed	5

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 väärtuses, s.t. müüdü 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. 2015 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 618	1 618	
Ostjatelt laekumata arved	2 067	2 067	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-449	-449	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	377	377	3
Ettemaksed	327	327	
Tulevaste perioodide kulud	327	327	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 322	2 322	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 743	2 743	
Ostjatelt laekumata arved	3 192	3 192	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-449	-449	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	202	202	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 945	2 945	

Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		277	155	
Üksikisiku tulumaks		407		431
Sotsiaalmaks		1 819		1 908
Kohustuslik kogumispension		42		46
Töötuskindlustusmaksed		84		105
Ettemaksukonto jääk	377		47	
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	377	2 629	202	2 490

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013								
Soetusmaksumus	6 583	184 085	3 964	1 117	85 436	90 517	63 556	344 741
Akumuleeritud kulum		-16 523	-1 601	-284	-40 161	-42 046	-50 658	-109 227
Jääkmaksumus	6 583	167 562	2 363	833	45 275	48 471	12 898	235 514
Ostud ja parendused		2 560			15 684	15 684		18 244
Amortisatsioonikulu		-5 542	-771	-223	-15 158	-16 152	-7 024	-28 718
31.12.2014								
Soetusmaksumus	6 583	186 645	2 654	1 117	94 090	97 861	63 556	354 645
Akumuleeritud kulum		-22 065	-1 062	-507	-48 289	-49 858	-57 682	-129 605
Jääkmaksumus	6 583	164 580	1 592	610	45 801	48 003	5 874	225 040
Ostud ja parendused		18 513		894	6 104	6 998	19 292	44 803
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		18 513						18 513
Muud ostud ja parendused				894	6 104	6 998	19 292	26 290
Amortisatsioonikulu		-5 599	-310	-119	-15 895	-16 324	-3 106	-25 029
Müügid			-2 654			-2 654		-2 654
Muud muutused			1 372			1 372		1 372
31.12.2015								
Soetusmaksumus	6 583	205 158	0	2 011	100 194	102 205	82 848	396 794
Akumuleeritud kulum		-27 664	0	-626	-64 184	-64 810	-60 788	-153 262
Jääkmaksumus	6 583	177 494	0	1 385	36 010	37 395	22 060	243 532

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 900	1 900	
Võlad töövõtjatele	3 978	3 978	
Maksuvõlad	2 629	2 629	3
Kokku võlad ja ettemaksed	8 507	8 507	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 707	1 707	
Võlad töövõtjatele	3 564	3 564	
Maksuvõlad	2 490	2 490	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 761	7 761	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	177 071	200 312
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	177 071	200 312
Kokku müügitulu	177 071	200 312
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	54 644	57 342
Toitlustus	12 655	22 935
Muud teenused	107 822	120 035
Sporditarvete tootmine	1 950	0
Kokku müügitulu	177 071	200 312

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Maarent	0	365
Üür ja rent	130	190
Energia	6 830	7 104
Elektrienergia	6 830	7 104
Mitmesugused bürookulud	786	1 812
Lähetuskulud	0	549
Koolituskulud	500	928
Riiklikud ja kohalikud maksud	280	61
Remondikulud	3 190	3 257
Väikevahendid	4 609	3 722
Ostetud teenused	8 779	7 549
Muud	32 891	43 143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 995	68 680

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	43 220	40 523
Sotsiaalmaksud	14 741	13 926
Kokku tööjõukulud	57 961	54 449
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	103 400	109 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	0	4 281

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2016

Uhtjärve Ürgoru Nõiariik OÜ (registrikood: 11045603) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA VAHTEL	Juhatuse liige	12.05.2016
AIVO VÄRTON	Juhatuse liige	12.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155
Kokku	126 554
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	155
Kokku	155

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155
Kokku	126 554

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	175121	98.90%	Jah
Sporditarvete tootmine	32301	1950	1.10%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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