

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Uhtjärve Ürgoru Nõiariik OÜ

registrikood: 11045603

küla: Uue-Antsla küla

vald: Urvaste 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõiairiigi tegevusaladeks on turism, majutamine, konverentsiteenuste osutamine ja tegevused liikluslinnas.

2013 aastal ehitati liikluslinnas jalgrattalinnak.

2013 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 7 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	29 543	56 994
Nõuded ja ettemaksed	15 459	8 038
Varud	29 159	25 163
Kokku käibevara	74 161	90 195
Põhivara		
Materiaalne põhivara	235 514	201 649
Kokku põhivara	235 514	201 649
Kokku varad	309 675	291 844
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	109 233	30 633
Võlad ja ettemaksed	8 565	15 195
Sihtfinantseerimine	0	42 038
Kokku lühiajalised kohustused	117 798	87 866
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	75 000
Sihtfinantseerimine	62 701	0
Kokku pikaajalised kohustused	62 701	75 000
Kokku kohustused	180 499	162 866
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 166	125 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198	422
Kokku omakapital	129 176	128 978
Kokku kohustused ja omakapital	309 675	291 844

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	199 622	187 535
Muud äritulud	48 758	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 547	-62 526
Mitmesugused tegevuskulud	-118 374	-63 908
Tööjõukulud	-41 161	-37 492
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 906	-22 702
Muud ärikulud	-198	-500
Kokku ärikasum (-kahjum)	194	407
Muud finantstulud ja -kulud	4	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	198	407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198	407

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	194	407
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 906	22 702
Muud korrigeerimised	1	0
Kokku korrigeerimised	27 907	22 702
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 421	10 882
Varude muutus	-3 996	2 091
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 630	-3 163
Laekunud intressid	4	15
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	42 038
Kokku rahavood äritegevusest	10 058	74 972
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-61 771	-59 314
Laekumised sihtfinantseerimisest	20 662	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 109	-59 314
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 400	37 900
Saadud laenude tagasimaksed	-6 800	-6 050
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 600	31 850
Kokku rahavood	-27 451	47 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 994	9 486
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-27 451	47 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 543	56 994

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	125 744	128 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			422	422
31.12.2012	2 556	256	126 166	128 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)			198	198
31.12.2013	2 556	256	126 364	129 176

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõriariik 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea 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 ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt 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) 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

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 remondikuludisid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reaservkapital 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 omanikule.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, s.t,müüdnud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summates. 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. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 398	7 398
Ostjatelt laekumata arved	7 847	7 847
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-449	-449
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 061	8 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 459	15 459
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 552	4 552
Ostjatelt laekumata arved	5 001	5 001
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-449	-449
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 002	3 002
Ettemaksed	484	484
Tulevaste perioodide kulud	484	484
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 038	8 038

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		858	2 992	
Üksikisiku tulumaks		380		374
Sotsiaalmaks		1 742		1 535
Kohustuslik kogumispension		44		42
Töötuskindlustusmaksed		102		135
Ettemaksukonto jääk	8 061		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 061	3 126	3 002	2 086

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	6 583	107 230	1 310	1 492	51 493	54 295	56 409	224 517
Akumuleeritud kulum		-7 693	-546	-479	-17 048	-18 073	-33 714	-59 480
Jääkmaksumus	6 583	99 537	764	1 013	34 445	36 222	22 695	165 037
Ostud ja parendused		47 374	2 654		8 786	11 440	500	59 314
Amortisatsioonikulu		-3 638	-262	-90	-10 424	-10 776	-8 288	-22 702
31.12.2012								
Soetusmaksumus	6 583	154 604	3 964	1 492	60 279	65 735	56 909	283 831
Akumuleeritud kulum		-11 331	-808	-569	-27 472	-28 849	-42 002	-82 182
Jääkmaksumus	6 583	143 273	3 156	923	32 807	36 886	14 907	201 649
Ostud ja parendused		29 481			25 643	25 643	6 647	61 771
Amortisatsioonikulu		-5 192	-793	-90	-13 175	-14 058	-8 656	-27 906
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 371	2 371		
Võlad töövõtjatele	3 068	3 068		
Maksuvõlad	3 126	3 126		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 565	8 565		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 682	9 682		
Võlad töövõtjatele	3 300	3 300		
Maksuvõlad	2 086	2 086		
Saadud ettemaksed	127	127		
Muud saadud ettemaksed	127	127		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 195	15 195		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	199 622	187 535
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	199 622	187 535
Kokku müügitulu	199 622	187 535
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	35 446	50 650
Toitlustus	21 710	30 517
Muud teenused	142 466	106 368
Kokku müügitulu	199 622	187 535

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Maarent	243	0
Üür ja rent	977	0
Energia	17 211	14 889
Elektrienergia	6 305	5 308
Kütus	10 906	9 581
Mitmesugused bürookulud	6 121	3 114
Lähetuskulud	5 687	0
Koolituskulud	752	113
Riiklikud ja kohalikud maksud	307	0
Remondikulud	4 633	4 574
Väikevahendid	5 160	3 330
Ostetud teenused	18 558	9 863
Muud	58 725	28 025
Kokku mitmesugused tegevuskulud	118 374	63 908

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	30 399	27 900
Sotsiaalmaksud	10 762	9 592
Kokku tööjõukulud	41 161	37 492
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109 233	105 133

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 840	3 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Uhtjärve Ürgoru Nõiariik OÜ (registrikood: 11045603) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA VAHTEL	Juhatuse liige	29.06.2014
AIVO VÄRTON	Juhatuse liige	29.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198
Kokku	126 364

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	126 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198
Kokku	126 364

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	199622	100.00%	Jah

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