

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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

Tegevusaruanne

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

2013 aastal jätkatakse töödega liikluslinnas jalgrattalinna rajamisega.

2012 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 7 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõiairik juhatus vastutab käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitab, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõiairik 31.12.2012 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2012-31.12.2012 majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõiairik on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 994	9 486	
Nõuded ja ettemaksed	8 038	18 920	2
Varud	25 163	27 254	
Kokku käibevara	90 195	55 660	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	201 649	165 037	4
Kokku põhivara	201 649	165 037	
Kokku varad	291 844	220 697	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	30 633	23 783	
Võlad ja ettemaksed	15 195	18 358	5
Sihtfinantseerimine	42 038	0	
Kokku lühiajalised kohustused	87 866	42 141	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	75 000	50 000	
Kokku pikaajalised kohustused	75 000	50 000	
Kokku kohustused	162 866	92 141	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 744	125 601	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	422	143	
Kokku omakapital	128 978	128 556	
Kokku kohustused ja omakapital	291 844	220 697	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	187 535	177 973	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 526	-58 515	
Mitmesugused tegevuskulud	-63 908	-56 328	8
Tööjõukulud	-37 492	-44 627	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 702	-18 359	
Muud ärikulud	-500	-25	
Ärikasum (kahjum)	407	119	
Finantstulud ja -kulud	15	24	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	422	143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	422	143	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	407	119
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 702	18 359
Muud korrigeerimised	0	-64
Kokku korrigeerimised	22 702	18 295
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 882	-10 587
Varude muutus	2 091	-21 316
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 163	-1 218
Laekunud intressid	15	24
Laekumised sihtfinantseerimisest	42 038	0
Kokku rahavood äritegevusest	74 972	-14 683
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 314	-54 222
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 314	-54 222
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	37 900	45 425
Saadud laenude tagasimaksed	-6 050	-3 508
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	31 850	41 917
Kokku rahavood	47 508	-26 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 486	36 474
Raha ja raha ekvivalentide muutus	47 508	-26 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 994	9 486

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	125 601	128 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)			143	143
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõariik 2012. 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 akumulieeritud 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 remondikuludis 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 tööeest.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reaservkapital moodustatakse iga-aastaselt puhaskasumi eraldi. 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.

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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 552	4 552		
Ostjatelt laekumata arved	5 001	5 001		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 122	9 122		
Ostjatelt laekumata arved	9 122	9 122		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 296	9 296		
Muud nõuded	502	502		
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 920	18 920		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 992		1 893	
Üksikisiku tulumaks		374		584
Sotsiaalmaks		1 535		2 139
Kohustuslik kogumispension		42		58
Töötuskindlustusmaksed		135		202
Ettemaksukonto jääk	10		7 403	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 002	2 086	9 296	2 983

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	6 583	78 633	1 310	1 492	32 640	35 442	51 104	171 762
Akumuleeritud kulum		-5 302	-284	-389	-9 952	-10 625	-26 661	-42 588
Jääkmaksumus	6 583	73 331	1 026	1 103	22 688	24 817	24 443	129 174
Ostud ja parendused		28 597			19 339	19 339	6 286	54 222
Amortisatsioonikulu		-2 391	-262	-90	-7 582	-7 934	-8 034	-18 359
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 442	11 442		
Võlad töövõtjatele	3 933	3 933		
Muud võlad	2 983	2 983		
Kokku võlad ja ettemaksed	18 358	18 358		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	187 535	177 973
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 535	177 973
Kokku müügitulu	187 535	177 973
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	50 650	61 194
Toitlustus	30 517	28 154
Muud teenused	106 368	88 625
Kokku müügitulu	187 535	177 973

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	14 889	18 018
Elektrienergia	5 308	6 292
Kütus	9 581	11 726
Mitmesugused bürookulud	3 114	2 979
Koolituskulud	113	820
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	312
Remondikulud	4 574	5 111
Väikevahendid	3 330	3 884
Ostetud teenused	9 863	11 083
Muud	28 025	14 121
Kokku mitmesugused tegevuskulud	63 908	56 328

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	27 900	33 227
Sotsiaalmaksud	9 592	11 400
Kokku tööjõukulud	37 492	44 627
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	105 133	73 783

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Uhtjärve Ürgoru Nõiariik OÜ (registrikood: 11045603) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA VAHTEL	Juhatuse liige	30.06.2013
AIVO VÄRTON	Juhatuse liige	01.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	422
Kokku	126 166
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	422
Kokku	422

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	422
Kokku	126 166

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	187535	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