

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõia riigi tegevusaladeks on turism, majutamine, konverentsiteenuste osutamine ja tegevused liiklusalas. 2010 aastal avati liiklusalade esimene osa, 2011 aastal ehitati parkla, ning 2012 jätkatakse töödega jalgratta- ja autosõiduraja ehitamisel.

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 31.12.2011 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2011-31.12.2011 majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõiairik on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	9 486	36 474
Nõuded ja ettemaksed	18 920	8 333
Varud	27 254	5 938
Kokku käibevara	55 660	50 745
Põhivara		
Materiaalne põhivara	165 037	129 174
Kokku põhivara	165 037	129 174
Kokku varad	220 697	179 919
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	23 783	31 930
Võlad ja ettemaksed	18 358	19 576
Kokku lühiajalised kohustused	42 141	51 506
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	50 000	0
Kokku pikaajalised kohustused	50 000	0
Kokku kohustused	92 141	51 506
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 601	125 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143	371
Kokku omakapital	128 556	128 413
Kokku kohustused ja omakapital	220 697	179 919

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	177 973	162 018
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 515	-51 810
Mitmesugused tegevuskulud	-56 328	-61 056
Tööjõukulud	-44 627	-33 167
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 359	-15 642
Muud ärikulud	-25	0
Ärikasum (kahjum)	119	343
Finantstulud ja -kulud	24	28
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	143	371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143	371

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	119	343
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 359	15 642
Muud korrigeerimised	-64	0
Kokku korrigeerimised	18 295	15 642
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 587	7 852
Varude muutus	-21 316	-5 087
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 218	1 719
Laekunud intressid	24	28
Kokku rahavood äritegevusest	-14 683	20 497
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-54 222	-38 542
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	15 118
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-54 222	-23 424
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	45 425	-1 821
Saadud laenude tagasimaksed	-3 508	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	41 917	-1 821
Kokku rahavood	-26 988	-4 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 474	41 222
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 988	-4 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 486	36 474

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	125 230	128 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)			371	371
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Uhtjärve Ürgoru Nõariik 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonides eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 600 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euri, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana varude koosseis ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vaja vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvetud akumulieeritud kulum ja vajalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

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.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele varaobjektina ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. 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 või teha väljamakseid osanikule.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksu seaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Dividendidena jaotatava kasumi maksumääraks on 21/79 netodividendidelt.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, s.t. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. 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. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kulud liigitatakse vastavalt kulude funktsioonile, järgides kasumiaruande skeemi nr,1

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	9 122	5 578
Ostjatelt laekumata arved	9 122	5 578
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 296	2 284
Muud nõuded	502	471
Muud nõuded	502	471
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 920	8 333

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 893		1 307	
Üksikisiku tulumaks		584		344
Sotsiaalmaks		2 139		999
Kohustuslik kogumispension		58		8
Töötuskindlustusmaksed		202		133
Ettemaksukonto jääk	7 403		977	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 296	2 983	2 284	1 484

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	6 391	69 434	1 310	1 492	21 152	23 954	48 558	148 337
Akumuleeritud kulum		-3 683	-22	-90	-5 119	-5 231	-18 031	-26 945
Jääkmaksumus	6 391	65 751	1 288	1 402	16 033	18 723	30 527	121 392
Ostud ja parendused	192	24 316			11 488	11 488	2 546	38 542
Amortisatsioonikulu		-1 619	-262	-298	-4 833	-5 393	-8 630	-15 642
Muud muutused		-15 117		-1		-1		-15 118
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 442	14 378
Võlad töövõtjatele	3 933	3 714
Maksuvõlad	2 983	1 484
Kokku võlad ja ettemaksed	18 358	19 576

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	177 973	162 018
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	177 973	162 018
Kokku müügitulu	177 973	162 018
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	61 194	0
Toitlustus	28 154	0
Muud teenused	88 625	162 018
Kokku müügitulu	177 973	162 018

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	18 018	7 373
Elektrienergia	6 292	0
Kütus	11 726	7 373
Mitmesugused bürookulud	2 979	2 394
Koolituskulud	820	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	312	0
Remondikulud	5 111	1 875
Väikevahendid	3 884	3 214
Ostetud teenused	11 083	0
Muud	14 121	46 200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 328	61 056

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	33 227	24 630
Sotsiaalmaksud	11 400	8 538
Kokku tööjõukulud	44 627	33 168
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	73 783	31 930

Aruande digitaalallkirjad

Uhtjärve Ürgoru Nõiaariik OÜ (registrikood: 11045603) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA VAHTEL	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143
Kokku	125 744

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143
Kokku	125 744

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	177973	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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