

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: National Heritage Foundation OÜ

registrikood: 11962765

tänava nimi, maja ja korteri number: Ahtri 6a-5a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10151

telefon: +372 5067608, +791 19218888

e-posti aadress: info@schlossfall.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Intressikulud	18
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Tegevuse jätkuvus	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

National Heritage Foundation OÜ asutatud 05.07.2010.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201).

Augustis 2010 on soetatud Keila-Joa loss eesmärgiga kujundada sellest avatud vabaaja keskus, millesse kuuluks majutus, toitlustus, peokorraldus, ratsaspordi kool, teatri- ja muusika üritused ning muuseum.

2015. aastal on ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad olnud Keila-Joa lossi Schloss Fall teenuste pakkumine külastatavale kliendile.

Peamised teenused mida on pakutud:

- lossi muusemi külastus;
- ekskursiooniteenuse pakkumine;
- kontserdite korraldamine;
- näituste korraldamine;
- ruumide rent;
- toitlustusteenuse pakkumine.

Keila-Joa loss Schloss Fall on oma asukoha poolest ühes kauneimas paigas mis soodustab paljude külastajate liikumist sooviga tulla vaatama Keila juga ning ka taastatud lossi. Külastajate liikuvus on mingil määral sõltuv turismihooajast mil liikumas on palju välituriste, aga samas on väga paljud Eesti siseturismiga tegelevad ettevõtted oma ekskursioonipaketitesse lisanud Keila-Joa lossi külastuse. Toetavad tegevused külastuse rikastamiseks on ekskursiooniteenuse pakkumine. Giiditeenust on võimalik tellida eesti, vene, inglise, saksa ja soome keeles. Giidiga ekskursioon annab külastajale väga hea ülevaate lossi ajaloo ning tulevikuplaanidest. Koostöökokkulepe on ettevõttel viie giidiga kes on väga põhjalikult ise tutvunud lossi ajaloo ja oskavad seda väga hästi ka külastajale edasi anda.

Lisaks igapäevasele lossikülastamisele on oodatud külastajad ka lossis korraldatavatele kontserditele. Suurema osa kontserdite korraldab ettevõtte ise, aga 2015 aastal on koostööd tehtud järgnevate partneritega: Eesti Kontsert, Rahvusvahelise Alion Baltic muusikafestivaliga.

Ettevõtte enda poolt on korraldatud edukalt järgnevad kontserdid:

- veebruar – kontsert “Violoncello Fatale” (tšellist Borislav Strulev)
- juuli – kontsert Alion Baltic International Music Festival 2015
- september – detsember - kontsertsari “Maagiline Vivaldi”
- oktoober – detsember – kontsertsari “Paris mon Amour “
- aastaringne – muusikasalong “Kellaviitete “

Ära märkimist tasub ettevõtte koostöö Keila Vallavalitsusega. Traditsiooniks saanud “Keila-Joa Rippsildade” kontsert mis on tänu heale koostööle hakanud toimuma lossi territooriumil. Kontsert on saanud uue lähenemise ning igal aastal on see pühendatud mõne riigi hümnile. 2015. aastal oli pühendatud Eesti lipu päevale ja Rootsi Kuningriigi hümnile. Kontserdid on muutunud rahvusvaheliseks. Läbi selle kontserdi on võimalus tutvustada külastajatele lossi ja lossis paiknevat hümnide muuseumi.

Keila-Joa lossi ruumid annavad võimaluse korraldada väga kõrgetasemelisi kontserte mis annavad külastajatele võimaluse väga hea akustikaga saalis kuulata salongilikult (privaatset) kontserti. Privaatset pakub loss just sellega, et saali suurus võimaldab kontserdikülastajale otsekontakti ja silmsidet esitajaga. Sellist lähenemist hindavad väga kõrgelt nii külastajad kui esinejad. 2015. aastal on ettevõttel olnud koostöö järgmiste partneritega:

- Oliver Kuusik
- Géraldine Casanova – Kuusik
- Tõnu Naissoo
- Valter Soosalu
- Grigori Maltizov
- Neeme Kuningas
- Piret Väinmaa
- Lauri Väinmaa

Lossis väljaehitatud ruumid soklikorruusel annavad võimaluse lisaks muuseumisaalile pakkuda külastajatele võimalusi osa saada erinevatest kunstiloomingutest. Koostööd on tehtud erinevate kunstnikega ning muuseumitega. 2015. aastal on pakutud lossi külastajatele võimalust tutvuda järgnevate kunstinäitustega. Esitletud on:

- juuli – september - Marina Printseva looming
- september – oktoober - Kodukiriku ikoonid
- november – detsember - Vene kunstnikud Eestis XX sajandil

Üks oluline osa on lossi tegevuses ruumide rentimine. Ruumide on renditud erinevateks otstarveteks nagu näiteks: pulmad, juubelid, seminarid, kontserdid, vastuvõttud, tooteesitlused ning konverentsid. Läbi ruumide rendi saame pakkuda kliendile kaunist ja privaatset keskkonda oma tähtsündmuse läbiviimiseks.

Alates November 2015 on avatud regulaarselt Keila-Joa lossis restoran "Cher Ami". Restoraniga opereerib ettevõtte Margaux OÜ. Restorani külastatavus iga kuuga kasvab mis annab märku teenuse vajalikkusest. Restorani avamisega on kaetud ära toitlustusteenuse osutamised kõikidele lossis toimuvatele üritustele.

2015. aasta peamised investeeringud olid:

- lossi II korruse majutusruumide väljaehitamine. Majutusteenuse pakkumine käivitub 01.05.2016.

- lossi köögi väljaehitamine ja köögitehnika soetamine.

2016. aasta esimese poole peamised investeeringud plaanitud majutusruumide sisustamisele ja majutustegevuse käivitamisele.

2015. aasta augusti kuus võeti ettevõtte tööle tegevjuht kelle ülesandeks on Keila-Joa lossi juhtimine kvaliteetselt ja professionaalselt. Tegevjuhi igapäevane töökoht asub Keila-Joa lossis ning sellega soovitakse saavutada pidev side töötajate ja klientide vahel.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel liikmetele maksti tasusid 15 001 eurot.

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 2015 aastal 6 inimest.

Tööjõukulud olid 75 055 eurot.

Kuna omakapital ei vasta Äriseadustiku §-s 176 toodud nõuetele, siis plaanib ettevõtte 2016. aasta majandustegevuse tulemusena katta eelnevatel perioodidel tekkinud kahjumi, sest et suureneb müügitulu toitlustusteenuste pakkumisest ning hakatakse pakkuma ka majutusteenust.

Finantsnäitajad

Likviidsuse näitajad	2015	2014
maksevõime üldine tase käibevarad Maksevõime tase = ----- lühiajalised kohustused	0,42	0,06
Hindab kas ettevõttel on küllaldaselt raha ja/või kergesti rahaks muudetavat vara oma kohustuste täitmiseks.		
Kapitali struktuuri suhtarvud		
kohustused Võlakordaja = ----- kogupassiva	0,90	0,88
Võlakordaja näitab võõrkapitali osatähtsust kogukapitalis ehk seda kui suurel määral on ettevõtte vara finantseeritud laenukapitaliga.		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 047	1 586	2
Nõuded ja ettemaksud	27 002	8 112	3
Kokku käibevara	51 049	9 698	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 424	6 424	5
Nõuded ja ettemaksud	64 423	84 533	3
Materiaalne põhivara	4 022 305	3 864 195	6
Kokku põhivara	4 093 152	3 955 152	
Kokku varad	4 144 201	3 964 850	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	88 493	91 299	7
Võlad ja ettemaksud	34 343	63 970	9
Kokku lühiajalised kohustused	122 836	155 269	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 487 018	3 185 828	7
Võlad ja ettemaksud	116 832	116 832	9
Sihtfinantseerimine	15 750	15 750	10
Kokku pikaajalised kohustused	3 619 600	3 318 410	
Kokku kohustused	3 742 436	3 473 679	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	846 045	846 045	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-354 874	-212 361	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 406	-142 513	
Kokku omakapital	401 765	491 171	
Kokku kohustused ja omakapital	4 144 201	3 964 850	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	172 745	125 484	12
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	207 664	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 347	-59 905	13
Mitmesugused tegevuskulud	-61 099	-115 107	14
Tööjõukulud	-75 055	-225 880	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 942	-9 703	6
Muud ärikulud	-1 303	-6 294	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-31 001	-83 741	
Intressikulud	-58 447	-58 833	16
Muud finantstulud ja -kulud	42	61	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-89 406	-142 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 406	-142 513	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-31 001	-83 741	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 942	9 703	6
Kokku korrigeerimised	11 942	9 703	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 249	35 020	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 898	-21 944	
Kokku rahavood äritegevusest	-69 206	-60 962	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-145 052	-427 439	
Antud laenud	-670	-50 095	
Antud laenude tagasimaksud	22 180	11 331	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-123 542	-466 203	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	357 800	556 000	
Saadud laenude tagasimaksud	-83 674	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-742	0	
Makstud intressid	-58 175	-58 827	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	215 209	497 173	
Kokku rahavood	22 461	-29 992	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 586	31 578	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 461	-29 992	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 047	1 586	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	846 045	-212 361	633 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-142 513	-142 513
31.12.2014	846 045	-354 874	491 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-89 406	-89 406
31.12.2015	846 045	-444 280	401 765

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on ära toodud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

National Heritage Foundation OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära. Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglases väärtuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad, mille efektiivne kasutusaeg on üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Ehituskulud on kapitaliseeritud põhivara soetusmaksumusesse.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tööriistad, inventar ja sisseseade	10

Eraldi kontol on kajastatud akumuleeritud põhivara kulum. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit. Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangu te muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Rendid

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (kuni 31. detsembrini 2014 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. 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. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetele erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriiliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelpool nimetatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Omavahelised tehingud ja saldod bilansipäeva seisuga seotud osapoolte vahel on toodud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	22 966	1 586
Kassa	1 081	0
Kokku raha	24 047	1 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 959	11 959	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	11 959	11 959	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 659	13 659	0	0	4
Muud nõuded	65 486	1 063	64 423	0	
Laenunõuded	64 249	500	63 749	0	
Intressinõuded	1 237	563	674	0	
Ettemaksed	321	321	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	321	321	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 425	27 002	64 423	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 074	5 074	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 074	5 074	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	53	53	0	0	4
Muud nõuded	86 955	2 422	84 533	0	
Laenunõuded	85 759	1 900	83 859	0	
Intressinõuded	1 196	522	674	0	
Ettemaksed	563	563	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	270	270	0	0	
Muud makstud ettemaksed	293	293	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 645	8 112	84 533	0	

Antud laenude intressimäär on 3% aastas, tagasimaksetähtaeg on oktoober 2016 kuni detsember 2020 ja alusvaluutaks on euro.

Laenu- ja intressinõuded sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 64 423 eurot (31.12.2014: 84 533 eurot), vt lisa 18.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	13 648	0	53	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 040	0	679
Erisoodustuse tulumaks	11	0	0	434
Sotsiaalmaks	0	2 257	0	1 186
Kohustuslik kogumispension	0	66	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	140	0	96
Intress	0	2	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 659	3 505	53	2 407

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	6 424	6 424
31.12.2014	6 424	6 424
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 424	6 424
	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2014	6 424	6 424
31.12.2015	6 424	6 424
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 424	6 424

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	81 804	3 367 219	0	3 367 219	3 449 023
Akumuleeritud kulum	-2 564	0	0	0	-2 564
Jääkmaksumus	79 240	3 367 219	0	3 367 219	3 446 459
Ostud ja parendused	18 908	408 531	0	408 531	427 439
Amortisatsioonikulu	-9 703	0	0	0	-9 703
31.12.2014					
Soetusmaksumus	100 712	3 775 750	0	3 775 750	3 876 462
Akumuleeritud kulum	-12 267	0	0	0	-12 267
Jääkmaksumus	88 445	3 775 750	0	3 775 750	3 864 195
Ostud ja parendused	55 488	93 107	21 457	114 564	170 052
Amortisatsioonikulu	-11 942	0	0	0	-11 942
31.12.2015					
Soetusmaksumus	156 200	3 868 857	21 457	3 890 314	4 046 514
Akumuleeritud kulum	-24 209	0	0	0	-24 209
Jääkmaksumus	131 991	3 868 857	21 457	3 890 314	4 022 305

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
USA Toy OÜ	837 904	0	837 904	0	0-5%	EUR	kuni 12.2020	18
Konvena OÜ	1 471 349	0	1 471 349	0	0-5%	EUR	kuni 12.2020	18
Aleksandr Gur	126 374	0	126 374	0	0-5%	EUR	kuni 12.2020	18
Igor Domanskiy	9 300	0	9 300	0	0-5%	EUR	kuni 12.2020	18
LHV Pank AS	1 106 326	85 344	402 072	618 910	6-kuu euribor+6,25%	EUR	23.08.2015	
Pikaajalised laenud kokku	3 551 253	85 344	2 846 999	618 910				
Kapitalirendikohustused kokku	24 258	3 149	21 109	0				8
Laenukohustused kokku	3 575 511	88 493	2 868 108	618 910				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenukohustus	2 287 127	0	2 287 127	0	0-5%	EUR	kuni 12.2019	18
LHV Pank AS	990 000	91 299	594 284	304 417	6-kuu euribor+5,5%	EUR	23.01.2023	
Pikaajalised laenud kokku	3 277 127	91 299	2 881 411	304 417				
Laenukohustused kokku	3 277 127	91 299	2 881 411	304 417				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	3 241 494	3 148 387
Kokku	3 241 494	3 148 387

LHV Pank AS-ilt saadud laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule summas 1 480 000 eurot.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Köögitehnika	24 258	3 149	21 109	0	EUR	30.09.2020	7
Kapitalirendikohustused kokku	24 258	3 149	21 109	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muu materiaalne põhivara	24 167	0
Kokku	24 167	0

Seisuga 31.12.2014 ettevõttel kapitalirendikohustusi ei olnud.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	17 075	17 075	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 440	4 440	0	0	
Maksuvõlad	3 505	3 505	0	0	4
Muud võlad	124 093	7 261	116 832	0	
Intressivõlad	118 381	1 549	116 832	0	
Muud viitvõlad	5 712	5 712	0	0	
Saadud ettemaksud	2 062	2 062	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	151 175	34 343	116 832	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	51 437	51 437	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 120	3 120	0	0	
Maksuvõlad	2 407	2 407	0	0	4
Muud võlad	123 838	7 006	116 832	0	
Intressivõlad	118 110	1 278	116 832	0	
Muud viitvõlad	5 728	5 728	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksud	180 802	63 970	116 832	0	

Intressivõld sisaldavad võlgu seotud osapooltele summas 116 832 eurot (31.12.2014: 116 832 eurot), vt. lisa 18.

Muud viitvõlad sisaldavad võlga seotud osapooltele summas 0 eurot (31.12.2014: 3 576 eurot), vt. lisa 18.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA	15 750	0	15 750
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 750	0	15 750
Kokku sihtfinantseerimine	15 750	0	15 750
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA	15 750	0	15 750
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 750	0	15 750
Kokku sihtfinantseerimine	15 750	0	15 750

Vastavalt investeringutoetuse tingimustele peab ettevõtte investeringuobjekti sihipäraselt kasutama ja säilitama vähemalt viie aasta jooksul alates PRIA poolt toetussumma väljamaksmisest. Vastasel korral tuleb toetus tagastada.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	846 045	846 045
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital jaguneb kolmeks võrdseks osaks, mille nimiväärtus on 282 015 eurot (seisuga 31.12.2014 on ühe osa nimiväärtus 282 015 eurot).		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	172 745	125 484
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	172 745	125 484
Kokku müügitulu	172 745	125 484
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	65 138	54 891
Raamtute müük	5 693	2 480
Ekskursioonid ja piletite müük	101 914	68 113
Kokku müügitulu	172 745	125 484

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 303	25 404
Müügi eesmärgil ostetud teenused	47 044	34 501
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	54 347	59 905

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	3 089	293
Energia	12 472	13 086
Elektrienergia	12 472	13 086
Mitmesugused bürookulud	14 861	12 453
Lähetuskulud	110	270
Riiklikud ja kohalikud maksud	288	288
Muud	30 279	88 717
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 099	115 107

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	54 081	168 662
Sotsiaalmaksud	20 974	57 218
Kokku tööjõukulud	75 055	225 880
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	12

Tööjõukulud summas 0 eurot (31.12.2014: 207 664 eurot) on kapitaliseeritud põhivara soetusmaksumusesse.

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	58 447	58 833
Kokku intressikulud	58 447	58 833

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	42	61
Kokku muud finantstulud ja -kulud	42	61

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64 423	2 561 760	84 533	2 407 535

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 771	624	670	20 780	157 800	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 438	0	50 095	10 550	556 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	15 001	3 758

Nõuetele seotud osapoolte vastu ei ole tehtud allahindluseid.

Lisa 19 Tegevuse jätkuvus

Ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara 71 787 euro võrra (31.12.2014: 145 571 euro võrra). Ettevõtte juhtkond ja omanikud ei näe probleeme oma lühiajaliste kohustuste tasumisel, kuna kavatseb jätkata ettevõtte finantseerimist laenudega kuni suuremahuliste ehitustööde lõpuni.

Kuna omakapital ei vasta Äriseadustiku §-s 176 toodud nõuetele, siis plaanib ettevõtte 2016. aasta majandustegevuse tulemusena katta eelnevatel perioodidel tekkinud kahjumi, sest et suureneb müügitulu toitlustusteenuste pakkumisest ning hakatakse pakkuma ka majutusteenust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2016

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI DVORJANINOV	Juhatuse liige	28.06.2016
IGOR DOMANSKIY	Juhatuse liige	28.09.2016
ALEKSANDR GUR	Juhatuse liige	28.09.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

National Heritage Foundation OÜ osanikele

Oleme auditeerinud National Heritage Foundation OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt National Heritage Foundation OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu sellele, et seisuga 31.12.2015 ei vasta osaühing National Heritage Foundation OÜ omakapitali Äriseadustiku § 176 nõuetele ja ettevõtte lühiajalised kohustused ületasid käibevara 71 787 euro võrra.

Ettevõtte juhtkond on lisas 19 avalikustanud oma tegevusplaani tegevuse jätkuvuse tagamiseks ning omakapitali vastavusse viimiseks Äriseadustiku nõuetega.

Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Harri Arming

Vandeauditiitori number 78

OÜ Audiitorbüroo Harri Arming

Auditoorettevõtja tegevusloa number 57

Vene 25-16, 10123 Tallinn

30.09.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI ARMING	Vandeaudiitor	30.09.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-354 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 406
Kokku	-444 280
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-444 280
Kokku	-444 280

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-354 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 406
Kokku	-444 280
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-444 280
Kokku	-444 280

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	65138	37.71%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	101914	59.00%	Ei
Raamatute jaemüük	47611	5693	3.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Gur	37004110083	Meremõisa küla, Keila vald, Harju maakond, Eesti	282015 EUR
Igor Domanskiy	36911020108	Meremõisa küla, Keila vald, Harju maakond, Eesti	282015 EUR
Andrei Dvorjaninov	36302020342		282015 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5067608
Mobiiltelefon	+791 19218888
Mobiiltelefon	+372 53570726
E-posti aadress	alexgurfin@gmail.com
E-posti aadress	luxor@online.ee