

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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

e-posti aadress: info@schlossfall.com

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Intressikulud	16
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Tegevuse jätkuvus	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditiitori aruanne	20

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.

2013 aastal on peahoone suuremahulised ehitustööd lõppenud, täielikult on valminud 0-korruse muuseumi ruumid.

2014 aasta lõpuks on peahoone I korrus täielikult valminud. Lõpetamisel on II korruse ruumid majutusele. Valminud on mõisasüdame pargi haljastus.

Aastal 2012 soetatud kinnistule Meremõisas jätkame aastal 2014 rida- ja kortermaja projekteerimist.

Aastal 2013 alustatud suuremahulised lammutustööd külalistemajas ja karjakastellis on lõpetatud ning aastaks 2014 plaanitud hoonete uued välisfassaadid on valminud.

Aasta 2015 teises pooles on peahoones plaanis avada restoran ning aasta lõpus majutus.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel liikmetele juhatusel liikmetele maksti tasusid 3 758 eurot.

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 2014 aastal 12 inimest.

Tööjõukulud olid 225 880 eurot, millest summa 207 664 eurot on kapitaliseeritud põhivara ehituse soetusmaksumusse.

Finantsnäitajad

Likviidsuse näitajad	2014	2013
maksevõime üldine tase käibevarad Maksevõime tase = ----- lühiajalised kohustused	0,06	0,88
Hindab kas ettevõttel on küllaldaselt raha ja/või kergesti rahaks muudetavat vara oma kohustuste täitmiseks.		
Kapitali struktuuri suhtarvud		
kohustused Võlakordaja = ----- kogupassiva Võlakordaja näitab võõrkapitali osatähtsust kogukapitalis ehk seda kui suurel määral on ettevõtte vara finantseeritud laenukapitaliga.	0,88	0,82

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 586	31 578	2
Nõuded ja ettemaksud	8 112	43 852	3
Kokku käibevara	9 698	75 430	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 424	6 424	5
Nõuded ja ettemaksud	84 533	44 988	3
Materiaalne põhivara	3 864 195	3 446 459	6
Kokku põhivara	3 955 152	3 497 871	
Kokku varad	3 964 850	3 573 301	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	91 299	0	7
Võlad ja ettemaksud	63 970	85 908	8
Kokku lühiajalised kohustused	155 269	85 908	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 185 828	2 721 127	7
Võlad ja ettemaksud	116 832	116 832	8
Sihtfinantseerimine	15 750	15 750	9
Kokku pikaajalised kohustused	3 318 410	2 853 709	
Kokku kohustused	3 473 679	2 939 617	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	846 045	846 045	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-212 361	-32 040	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-142 513	-180 321	
Kokku omakapital	491 171	633 684	
Kokku kohustused ja omakapital	3 964 850	3 573 301	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	125 484	0	11
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	207 664	390 160	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-59 905	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-115 107	-68 027	13
Tööjõukulud	-225 880	-392 310	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 703	-2 564	6
Muud ärikulud	-6 294	-2 434	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-83 741	-75 175	
Intressikulud	-58 833	-106 090	15
Muud finantstulud ja -kulud	61	944	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-142 513	-180 321	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-142 513	-180 321	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-83 741	-75 175	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 703	2 564	6
Kokku korrigeerimised	9 703	2 564	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 020	-4 316	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 944	14 141	
Kokku rahavood äritegevusest	-60 962	-62 786	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-427 439	-1 140 458	6
Antud laenud	-50 095	-45 814	
Antud laenude tagasimaksud	11 331	4 500	
Laekunud intressid	0	180	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-466 203	-1 181 592	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	556 000	1 283 919	
Makstud intressid	-58 827	-31 595	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	15 750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	497 173	1 268 074	
Kokku rahavood	-29 992	23 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 578	7 882	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 992	23 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 586	31 578	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	846 045	-32 040	814 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-180 321	-180 321
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

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on ära toodud lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

National Heritage Foundation OÜ 2014. 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.

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). Lunastustähtjani 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 järgnevatel perioodides.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, 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).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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 siirdetulu 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 ettevõtetel 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	1 586	31 578
Kokku raha	1 586	31 578

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Laenuõuded	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	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40 688	40 688	0	0	4
Muud nõuded	48 130	3 142	44 988	0	
Laenuõuded	46 995	2 681	44 314	0	
Intressinõuded	1 135	461	674	0	
Ettemaksed	22	22	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	22	22	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 840	43 852	44 988	0	

Antud laenu intressimäär on 3% aastas, tagasimaksetähtaeg on oktoober 2015 kuni detsember 2018 ja alusvaluutaks on euro.

Laenu- ja intressinõuded sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 84 533 eurot (31.12.2013: 44 988 eurot), vt lisa 17.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	53	0	40 688	0
Üksikisiku tulumaks	0	679	0	4 600
Erisoodustuse tulumaks	0	434	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 186	0	8 243
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	365
Töötuskindlustusmaksed	0	96	0	698
Intress	0	0	0	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53	2 407	40 688	13 907

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012		Kokku
	Aksiad ja osad		
31.12.2012		6 424	6 424
31.12.2013		6 424	6 424
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses		6 424	6 424

	31.12.2013		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

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	0	2 308 565	2 308 565	2 308 565
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	2 308 565	2 308 565	2 308 565
Ostud ja parendused	81 804	1 058 654	1 058 654	1 140 458
Muud ostud ja parendused	81 804	1 058 654	1 058 654	1 140 458
Amortisatsioonikulu	-2 564	0	0	-2 564
31.12.2013				
Soetusmaksumus	81 804	3 367 219	3 367 219	3 449 023
Akumuleeritud kulum	-2 564	0	0	-2 564
Jääkmaksumus	79 240	3 367 219	3 367 219	3 446 459
Ostud ja parendused	18 908	408 531	408 531	427 439
Amortisatsioonikulu	-9 703	0	0	-9 703
31.12.2014				
Soetusmaksumus	100 712	3 775 750	3 775 750	3 876 462
Akumuleeritud kulum	-12 267	0	0	-12 267
Jääkmaksumus	88 445	3 775 750	3 775 750	3 864 195

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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	08.2016 kuni 12.2019	17
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				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenukohustus	1 731 127	0	1 731 127	0	0-5%	EUR	08.2015 kuni 12.2018	17
LHV Pank AS	990 000	0	552 311	437 689	5,84	EUR	23.01.2023	
Pikaajalised laenud kokku	2 721 127	0	2 283 438	437 689				
Laenukohustused kokku	2 721 127	0	2 283 438	437 689				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Muud varad	3 148 387	2 746 687
Kokku	3 148 387	2 746 687

LHV Pank AS-lt saadud laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule summas 1 280 000 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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 ettemaksed	180 802	63 970	116 832	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	44 558	44 558	0	0	
Võlad töövõtjatele	13 932	13 932	0	0	
Maksuvõlad	13 907	13 907	0	0	4
Muud võlad	130 343	13 511	116 832	0	
Intressivõlad	118 104	1 272	116 832	0	
Muud viitvõlad	12 239	12 239	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	202 740	85 908	116 832	0	

Intressivõld sisaldavad võlgu seotud osapooltele summas 116 832 eurot (31.12.2013: 116 832 eurot), vt. lisa 17.

Muud viitvõlad sisaldavad võlga seotud osapooltele summas 3 576 eurot (31.12.2013: 7 381 eurot), vt. lisa 17.

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA	0	15 750	15 750
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	15 750	15 750
Kokku sihtfinantseerimine	0	15 750	15 750

	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

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

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	846 045	846 045
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital jaguneb kolmeks võrdseks osaks, mille nimiväärtus on 282 015 eurot (seisuga 31.12.2013 on ühe osa nimiväärtus 282 015 eurot).		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	125 484	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	125 484	0
Kokku müügitulu	125 484	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	54 891	0
Raamtute müük	2 480	0
Ekskursioonid ja piletite müük	68 113	0
Kokku müügitulu	125 484	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	25 404	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	34 501	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	59 905	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	2 180	3 799
Energia	13 086	15 480
Elektrienergia	13 086	15 480
Mitmesugused bürookulud	12 453	11 377
Lähetuskulud	270	0
Koolituskulud	7 080	1 290
Riiklikud ja kohalikud maksud	288	288
Muud	79 750	35 793
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 107	68 027

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	168 662	293 199
Sotsiaalmaksud	57 218	99 111
Kokku tööjõukulud	225 880	392 310
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	20

Tööjõukulud summas 207 664 eurot (31.12.2013: 390 160 eurot) on kapitaliseeritud põhivara soetusmaksumusesse.

Lisa 15 Intressikulud (eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	58 833	106 090
Kokku intressikulud	58 833	106 090

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	61	944
Kokku muud finantstulud ja -kulud	61	944

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84 533	2 407 535	44 988	1 855 340

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
2013	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	85 848	0	42 814	500	293 919	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	3 758	0

Nõuetele seotud osapoolte vastu ei ole tehtud allahindluseid.

Lisa 18 Tegevuse jätkuvus

Ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara 145 571 euro võrra (31.12.2013: 10 478 euro võrra). Ettevõtte juhtkond ja omanikud ei näe probleeme oma lühiajaliste kohustuste tasumisel, kuna kavatses jätkata ettevõtte finantseerimist laenudega kuni suuremahuliste ehitustööde lõpuni.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.07.2015

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI DVORJANINOV	Juhatuse liige	14.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

National Heritage Foundation OÜ osanikele

Oleme auditeerinud National Heritage Foundation OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 4 kuni 18, 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 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu asjaoludele, et ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara 146 tuhande euro võrra. Raamatupidamise aastaaruande lisas 18 on ettevõtte juhtkond avalikustanud oma tegevused antud asjaolu suhtes ja lähtuvalt sellest koostanud raamatupidamise aastaaruande tegevuse jätkuvusest lähtuvalt.

Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Harri Arming

Vandeauditiitori number 78

OÜ Audiitorbüroo Harri Arming

Auditiorettevõtja tegevusloa number 57

Vene 25-16, 10123 Tallinn

24.07.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI ARMING	Vandeaudiitor	24.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-212 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-142 513
Kokku	-354 874
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-354 874
Kokku	-354 874

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-212 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-142 513
Kokku	-354 874
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-354 874
Kokku	-354 874

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	54891	43.74%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	68113	54.28%	Ei
Raamatute jaemüük	47611	2480	1.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexander Gidulyanov	11.04.1970	Venemaa	282015 EUR
Igor Domanskiy	02.11.1969	Venemaa	282015 EUR
Andrei Dvorjaninov	36302020342		282015 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5067608
E-posti aadress	luxor@online.ee