

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: National Heritage Foundation OÜ

registrikood: 11962765

tänavanimi: Ahtri 6a-5a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5067608

e-posti aadress: luxor@online.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Tegevuse jätkuvus	15

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.

2012 on soetatud kinnistu (10 614 m²) Meremõisas. Kinnistul asub endine regenereerimiskeskus. Antud objektile kavandatakse majutusasutus ja tervisekeskus.

2012. aastal osteti ka Kose kinnistu Keila-Joal, millele on alustatud äriplaani koostamist. Eesmärgiks on välja arendada lossikompleksi toetav kontseptsioon: infopunkt koos kohvikuga.

2012. aastal alustati Keila-Joa lossi kõrvalhoonete - tallikastelli, karjakastelli, külalistemaja, väravahoone ning jääkeldri rekonstrueerimisprojektide koostamist. Jätkati külalistemaja projekti koostamist, mille teostamiseks saadi toetust Leader-programmist.

Alustatud on ka Keila-Joa lossi peahoone sisetöödega. Rajatud on maaküttel põhinev küttesüsteem, uued ventilatsiooni- ja elektrisüsteemid ning vee- ja kanalisatsioonisüsteem.

Aasta 2013 lõpuks on plaanitud Keila-Joa lossi peahoone suuremahuliste ehitustööde lõppemine.

Aasta 2013 kevadel on plaanis lammutustööd karjakastellis ja kirikumõisas. Eesmärgiks on seatud kirikumõisa katuse ja fassaadide valmimine aasta lõpuks.

2012. aasta lõpu seisuga ületavad ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 26 218 euro võrra. Ettevõtte juhtkond ja omanikud ei näe probleeme lühiajaliste kohustuste täitmisel, kuna kavas on jätkata ettevõtte tegevuse finantseerimist laenudest kuni suuremahuliste ehitustööde lõpuni.

Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatus liikmetele juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 2012 aastal 16 inimest.

Tööjõukulud olid 329 925 eurot, millest summa 328 027 eurot kapitaliseeritud põhivara ehituse soetusmaksumusesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 882	59 094	2
Nõuded ja ettemaksed	36 395	6 060	3
Kokku käibevara	44 277	65 154	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 424	6 424	5
Nõuded ja ettemaksed	6 052	5 327	3
Materiaalne põhivara	2 308 565	731 871	7
Kokku põhivara	2 321 041	743 622	
Kokku varad	2 365 318	808 776	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	70 495	14 814	9
Kokku lühiajalised kohustused	70 495	14 814	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 480 818	410 378	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 480 818	410 378	
Kokku kohustused	1 551 313	425 192	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	846 045	396 048	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 464	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 576	-12 464	
Kokku omakapital	814 005	383 584	
Kokku kohustused ja omakapital	2 365 318	808 776	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	5	5	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	328 027	93 841	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 362	-12 705	11
Tööjõukulud	-329 925	-93 841	12
Muud ärikulud	-456	0	
Ärikasum (kahjum)	-19 711	-12 700	
Finantstulud ja -kulud	135	236	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 576	-12 464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 576	-12 464	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-19 711	-12 700	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 335	-6 060	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	55 681	27 983	
Kokku rahavood äritegevusest	5 635	9 223	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 096 257	-338 814	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-6 424	
Antud laenud	-2 000	-5 091	
Antud laenude tagasimaksed	1 410	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 096 847	-350 329	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 040 000	397 209	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 040 000	397 209	
Kokku rahavood	-51 212	56 103	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 094	2 991	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-51 212	56 103	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 882	59 094	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 991	0	2 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-12 464	-12 464
Emiteeritud osakapital	393 057	0	393 057
31.12.2011	396 048	-12 464	383 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-19 576	-19 576
Emiteeritud osakapital	450 000	0	450 000
Muud muutused omakapitalis	-3	0	-3
31.12.2012	846 045	-32 040	814 005

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on ära toodud lisas 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

National Heritage Foundation OÜ 2012. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringu- 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 omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt 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.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Laenukasutuse kulutused, mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks.

Eraldi kontol on kajastatud akumuleeritud põhivara kulum. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit. Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute 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 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.

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 21/79 (kuni 31. detsembrini 2011 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 bilansiiste 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 äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale 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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	7 882	59 094
Kokku raha	7 882	59 094

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 183	35 183	0	0	4
Muud nõuded	6 052	0	6 052	0	
Laenuõuded	5 681	0	5 681	0	
Intressinõuded	371	0	371	0	
Ettemaksed	1 212	1 212	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 032	1 032	0	0	
Muud makstud ettemaksed	180	180	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 447	36 395	6 052	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 731	5 731	0	0	4
Muud nõuded	5 327	0	5 327	0	
Laenuõuded	5 091	0	5 091	0	
Intressinõuded	236	0	236	0	
Ettemaksed	329	329	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	100	100	0	0	
Muud makstud ettemaksed	229	229	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 387	6 060	5 327	0	

Antud laenude intressimäär on 3% aastas, tagasimaksetähtaeg on oktoober 2014 kuni november 2017 ja alusvaluutaks on euro.

Laenu- ja intressinõuded sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 2 008 eurot (31.12.2011: 0 eurot), vt lisa 14.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	35 183	0	5 731	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 275	0	3 294
Sotsiaalmaks	0	7 347	0	5 857
Kohustuslik kogumispension	0	376	0	129
Töötuskindlustusmaksed	0	901	0	746
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 183	12 899	5 731	10 026

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	6 424	6 424	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 424	6 424	6

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2011	6 424	6 424	5
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 424	6 424	
31.12.2012	6 424	6 424	5
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 424	6 424	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused	731 871	731 871	731 871
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	731 871	731 871	731 871
31.12.2011			
Soetusmaksumus	731 871	731 871	731 871
Jääkmaksumus	731 871	731 871	731 871
Ostud ja parendused	1 576 694	1 576 694	1 576 694
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	465 357	465 357	465 357
Muud ostud ja parendused	1 111 337	1 111 337	1 111 337
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 308 565	2 308 565	2 308 565
Jääkmaksumus	2 308 565	2 308 565	2 308 565

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenukohustus	1 437 208	0	1 437 208	0	0-5%	EUR	08.2015 kuni 12.2017	
Intressikohustus	43 610	0	43 610	0		EUR	08.2015 kuni 12.2017	
Pikaajalised laenud kokku	1 480 818	0	1 480 818	0				
Laenukohustused kokku	1 480 818	0	1 480 818	0				14
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenukohustus	397 208	0	397 208	0	0-5%	EUR	08.2015 kuni 12.2016	
Intressikohustus	13 170	0	13 170	0		EUR	08.2015 kuni 12.2016	
Pikaajalised laenud kokku	410 378	0	410 378	0				
Laenukohustused kokku	410 378	0	410 378	0				14

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	34 422	34 422	0	0	
Võlad töövõtjatele	9 549	9 549	0	0	
Maksuvõlad	12 899	12 899	0	0	4
Muud võlad	13 625	13 625	0	0	
Muud viitvõlad	13 625	13 625	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	70 495	70 495	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 043	4 043	0	0	
Maksuvõlad	10 026	10 026	0	0	4
Muud võlad	745	745	0	0	
Muud viitvõlad	745	745	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 814	14 814	0	0	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	846 045	396 048
Osade arv (tk)	3	3

Osakapital jaguneb kolmeks võrdseks osaks, mille nimiväärtus on 282 015 eurot (seisuga 31.12.2011 on ühe osa nimiväärtus 132 016 eurot).

Osakapitali suurendati 450 000 euro võrra mitterahalise sissemaksega, mis registreeriti 16.08.2012.a.

Osakapitali vähendati 3 euro võrra seoses osakapitali eurodeks ümberkonverteerimisega.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 538	1 688
Energia	2 684	1 545
Elektrienergia	2 684	1 545
Mitmesugused bürookulud	6 423	2 109
Riiklikud ja kohalikud maksud	223	223
Muud	6 494	7 140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 362	12 705

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	245 744	69 845
Sotsiaalmaksud	84 181	23 996
Kokku tööjõukulud	329 925	93 841
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	9

Tööjõukulud summas 328 027 eurot on kapitaliseeritud põhivara soetusmaksumusse (2011: 93 841 eurot).

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	135	236
Intressitulu laenudelt	135	236
Kokku finantstulud ja -kulud	135	236

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 008	1 480 818	0	410 378

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	0	1 040 000	0
2011	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	397 209	0

Nõuetele seotud osapoolte vastu ei ole tehtud allahindluseid.

Ettevõtte juhtkonnale tasusid ei ole makstud.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 15 Tegevuse jätkuvus

Ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad käibevara 26 218 euro võrra. Ettevõtte juhtkond ja omanikud ei näe probleeme oma lühiajaliste kohustuste tasumisel, kuna kavatseb jätkata ettevõtte finantseerimist laenudega kuni suuremahuliste ehitustööde lõpuni.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI DVORJANINOV	Juhatuse liige	20.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

National Heritage Foundation OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud National Heritage Foundation OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades National Heritage Foundation OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Harri Arming

Vandeauidiitori number 78

OÜ Audiitorbüroo Harri Arming

Audiitorettevõtja tegevusloa number 57

Vene 25-16, 10123 Tallinn

20.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI ARMING	Vandeaudiitor	20.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 576
Kokku	-32 040
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-32 040
Kokku	-32 040

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 576
Kokku	-32 040
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-32 040
Kokku	-32 040

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Domanskiy	02.11.1969	Savuškina tn. 15-104, Sankt-Peterburg, Venemaa	282015 EUR
Andrei Dvorjaninov	36302020342		282015 EUR
Alexander Gidulyanov	11.04.1970	Primorski pst. 55 korpus 1 korter 7, Sankt-Peterburg, Venemaa	282015 EUR

Sidevahendid

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