

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: National Heritage Foundation OÜ

registrikood: 11962765

tänavanimi, maja ja korteri number: Ahtri tn 6a-5/1

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Intressikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

National Heritage Foundation OÜ asutatud 05.07.2010.

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

Augustis 2010. aastal soetatud Keila-Joa loss eesmärgiga kujundada sellest avatud vabaaja keskus, millesse kuuluks eelkõige majutus, toitlustus, ruumide rent, teatri- ja muusikaüritused ning muuseum.

2019. aastal jätkus külalistemaja-butiikhotelli ning veinikeldri restaureerimine.

Jätkatakse peamiste teenuste osutamist.

Ettevõtte lühiajalised kohustised ületavad käibevara 77 297 euro võrra (31.12.2018: 75 765 euro võrra). Ettevõtte juhtkond ja omanikud ei näe probleeme oma ettevõtte lühiajaliste kohustiste tasumisel ja on kinnitanud, et nad ei nõua tagasi nende ja nendega seotud isikute poolt antud lühiajalisi laene enne suuremahuliste ehitustööde lõppu ja kavatsevad jätkata ettevõtte finantseerimist laenudega. Eeltoodust lähtuvalt on aastaaruanne koostatud lähtuvalt tegevuse jätkuvusega.

Juhatuse koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele maksti tasusid 24 480 eurot.

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 2019. aastal 14 inimest. Tööjõukulud olid kokku 291 971 eurot.

Finantsnäitajad

Likviidsuse näitajad	2019	2018
maksevõime üldine tase käibevarad Maksevõime tase = ----- lühiajalised kohustised Hindab kas ettevõttel on küllaldaselt raha ja/või kergesti rahaks muudetavat vara oma kohustiste täitmiseks.	0,32	0,19
Kapitali struktuuri suhtarvud		
kohustised Võlakordaja = ----- kogupassiva Võlakordaja näitab võõrkapitali osatähtsust kogukapitalis ehk seda kui suurel määral on ettevõtte vara finantseeritud laenukapitaliga.	0,32	0,93

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 719	4 025	2
Nõuded ja ettemaksed	18 813	13 328	3
Varud	2 120	580	5
Kokku käibevarad	36 652	17 933	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	6 424	6 424	6
Nõuded ja ettemaksed	30 245	54 017	3
Materiaalsed põhivarad	4 299 891	3 794 695	7
Kokku põhivarad	4 336 560	3 855 136	
Kokku varad	4 373 212	3 873 069	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	48 200	41 660	9
Võlad ja ettemaksed	65 749	52 038	10
Kokku lühiajalised kohustised	113 949	93 698	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 266 364	3 492 194	9
Võlad ja ettemaksed	5 445	18 982	10
Kokku pikaajalised kohustised	1 271 809	3 511 176	
Kokku kohustised	1 385 758	3 604 874	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	846 046	846 046	11
Registreerimata osakapital	2 820 640	0	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-577 851	-350 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 381	-227 342	
Kokku omakapital	2 987 454	268 195	
Kokku kohustised ja omakapital	4 373 212	3 873 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	177 807	222 716	12
Muud äritulud	0	15 750	13
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	213 525	40 916	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 025	-55 569	14
Mitmesugused tegevuskulud	-60 669	-62 273	15
Tööjõukulud	-291 971	-125 100	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54 627	-48 586	7
Muud ärikulud	-1 858	-160 875	17
Ärikasum (kahjum)	-59 818	-173 021	
Intressikulud	-41 563	-54 321	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-101 381	-227 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 381	-227 342	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

National Heritage Foundation OÜ 2019 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täpsustab rahandusministri määrus. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, 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 ettemaksed

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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 ja ehitusega seotud tööjõukulud on kapitaliseeritud põhivara soetusmaksumusesse vastavalt RTJ 5. Laenukasutuse kulutused, mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tööriistad, inventar ja sisseseade	10
Ehitised	100

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 kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Maa on piiramatult kasutuseaga põhivara ja maa soetusmaksumust ei amortiseerita.

Rendid

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi 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 kohustisi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende üldise maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena 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 kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10.

kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, 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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on osahingude juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	13 010	2 498
Sularaha	2 709	1 527
Kokku raha	15 719	4 025

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 553	9 553	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 853	9 853	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-300	-300	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 906	8 906	0	0	4
Muud nõuded	30 245	0	30 245	0	19
Laenunõuded	29 571	0	29 571	0	
Intressinõuded	674	0	674	0	
Ettemaksed	354	354	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	354	354	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 058	18 813	30 245	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 625	7 625	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 925	7 925	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-300	-300	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 345	5 345	0	0	4
Muud nõuded	54 017	0	54 017	0	19
Laenunõuded	53 343	0	53 343	0	
Intressinõuded	674	0	674	0	
Ettemaksed	358	358	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	358	358	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 345	13 328	54 017	0	

Antud laenude intressimäär on 0-3% aastas, tagasimaksetähtaeg on jaanuar 2021 kuni november 2024 ja alusvaluutaks on euro.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 906	0	5 345	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 198	0	2 138
Erisoodustuse tulumaks	0	105	0	0
Sotsiaalmaks	0	8 025	0	4 854
Kohustuslik kogumispension	0	323	0	169
Töötuskindlustusmaksed	0	533	0	351
Intress	0	0	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 906	13 184	5 345	7 515

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	2 120	580
Kokku varud	2 120	580

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2017	6 424	6 424
31.12.2018	6 424	6 424
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 424	6 424
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2018	6 424	6 424
31.12.2019	6 424	6 424
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 424	6 424

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	393 594	2 740 137	201 497	449 779	3 785 007
Akumuleeritud kulum	0	-27 402	-62 896	0	-90 298
Jääkmaksumus	393 594	2 712 735	138 601	449 779	3 694 709
Ostud ja parendused	0	7 543	31 971	109 058	148 572
Amortisatsioonikulu	0	-27 427	-21 159	0	-48 586
31.12.2018					
Soetusmaksumus	393 594	2 747 680	233 468	558 837	3 933 579
Akumuleeritud kulum	0	-54 829	-84 055	0	-138 884
Jääkmaksumus	393 594	2 692 851	149 413	558 837	3 794 695
Ostud ja parendused	0	0	55 404	504 419	559 823
Amortisatsioonikulu	0	-27 476	-27 151	0	-54 627
31.12.2019					
Soetusmaksumus	393 594	2 747 680	288 872	1 063 256	4 493 402
Akumuleeritud kulum	0	-82 305	-111 206	0	-193 511
Jääkmaksumus	393 594	2 665 375	177 666	1 063 256	4 299 891

Lõpetamata projektidena on kajastatud renoveerimisjärgus külalistemaja ja tallid.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Köögitehnika	9 658	9 658	0	0	EUR	30.09.2020	9
Kapitalirendikohustised kokku	9 658	9 658	0	0			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Köögitehnika	13 841	4 183	9 658	0	EUR	30.09.2020	9
Kapitalirendikohustised kokku	13 841	4 183	9 658	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Muud materiaalsed põhivarad	14 167	16 667
Kokku	14 167	16 667

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
USA Toys OÜ	260 000	0	260 000	0	1,5%	EUR	31.12.2024	19
Zoovetvaru OÜ	415 000	0	415 000	0	1,5%	EUR	31.12.2024	19
LHV Pank AS	629 906	38 542	591 364	0	6-kuu euribor+2,9%	EUR	23.01.2023	
Pikaajalised laenud kokku	1 304 906	38 542	1 266 364	0				
Kapitalirendikohustised kokku	9 658	9 658	0	0				8
Laenukohustised kokku	1 314 564	48 200	1 266 364	0				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
USA Toys OÜ	1 413 815	0	1 388 815	25 000	1-2,5%	EUR	kuni 12.2024	19
Zoovetvaru OÜ	1 438 815	0	1 388 815	50 000	1-2,5%	EUR	kuni 12.2024	19
LHV Pank AS	667 383	37 477	629 906	0	6-kuu euribor+2,9%	EUR	23.01.2023	
Pikaajalised laenud kokku	3 520 013	37 477	3 407 536	75 000				
Kapitalirendikohustised kokku	13 841	4 183	9 658	0				8
Laenukohustised kokku	3 533 854	41 660	3 417 194	75 000				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018

Maa	393 594	393 594
Ehitised	2 665 375	2 692 851
Muud varad	14 167	16 667
Kokku	3 073 136	3 103 112

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

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	20 530	20 530	0	0	
Võlad töövõtjatele	19 995	19 995	0	0	
Maksuvõlad	13 184	13 184	0	0	4
Muud võlad	11 450	6 005	5 445	0	
Intressivõlad	5 851	406	5 445	0	
Muud viitvõlad	5 599	5 599	0	0	
Saadud ettemaksed	6 035	6 035	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	6 035	6 035	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	71 194	65 749	5 445	0	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 624	15 624	0	0	
Võlad töövõtjatele	14 934	14 934	0	0	
Maksuvõlad	7 515	7 515	0	0	4
Muud võlad	26 899	7 917	18 982	0	
Intressivõlad	19 412	430	18 982	0	
Muud viitvõlad	7 487	7 487	0	0	
Saadud ettemaksed	6 048	6 048	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	71 020	52 038	18 982	0	

Intressivõld sisaldavad võlgu seotud osapooltele summas 5 445 eurot (31.12.2018: 18 982 eurot), vt. lisa 19.

Võlad tarnijatele sisaldavad võlgu seotud osapooltele summas 0 eurot (31.12.2018: 270 eurot), vt. lisa 19.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	846 046	846 046
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital jaguneb kaheks võrdseks osaks, mille nimiväärtus on 423 023 eurot (seisuga 31.12.2018: kaks võrdseks osa, mille nimiväärtus on 423 023 eurot). Seisuga 31.12.2019 on registreerimiseks esitatud, kuid Äriregistris veel registreerimata osad koos ülekursiga summas 2 820 640 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	177 807	222 716
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	177 807	222 716
Kokku müügitulu	177 807	222 716
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	80 868	89 437
Raamtute müük, meened	5 619	8 418
Ekskursioonid ja piletite müük	62 054	81 812
Majutus	29 266	43 049
Kokku müügitulu	177 807	222 716

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	0	15 750
Kokku muud äritulud	0	15 750

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	19 904	17 393
Müügi eesmärgil ostetud teenused	21 568	24 863
Materjalid ja tarvikud	553	13 313
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 025	55 569

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	1 186	1 604
Energia	20 537	17 137
Elektrienergia	20 537	17 137
Mitmesugused bürookulud	16 644	17 358
Riiklikud ja kohalikud maksud	15	283
Muud	22 287	25 891
Kokku mitmesugused tegevuskulud	60 669	62 273

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	215 292	93 531
Sotsiaalmaksud	76 679	31 569
Kokku tööjõukulud	291 971	125 100
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	9

Tööjõukulud summas 213 525 eurot (31.12.2018: 40 916 eurot) on kapitaliseeritud põhivara soetusmaksumusesse.

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	159 001
Trahvid, viivised ja hüvitised	-3	360
Muud	1 861	1 514
Kokku muud ärikulud	1 858	160 875

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	41 563	54 321
Kokku intressikulud	41 563	54 321

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	30 245	680 445	54 017	2 871 883

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad								
Osanikud ja seotud ettevõtted	10 700	34 472	600 000	2 777 630	43 010	1,5%	EUR	31.12.2024

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad								
Osanikud ja seotud ettevõtted	9 099	13 756	384 100	354 747	0	1-2,5%	EUR	31.12.2021-31.12.2024

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 949	0	6 401	0

Põhivarade ostud ja müügid

	2019		2018	
	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 100	0	29 305	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2019	2018
Arvestatud tasu	24 480	23 460

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koroonaviiruse (COVID-19) mõju

Esimesed teated uuest koroonaviirusest (COVID-19) jõudsid Hiinast Maailma Tervishoiuorganisatsioonini (WHO) 2019. aasta detsembris ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, põhjustades probleeme ettevõtetele ja üldisele majandustegevusele. 11. märtsil nimetas WHO koroonaviiruse puhangu pandeemiaks ning seetõttu on tänaseks paljudes riikides välja kuulutatud eriolukord.

Ettevõtte juhtkond käsitleb haiguspuhangut mittekorrigeeriva aruandekuupäevajärgse sündmusena. Ettevõtte juhtkond on seisukohal, et haiguspuhanguga ei kaasne ebakindlust ettevõtte suutlikkusele jätkata jätkuvalt tegutsevana.

Aastal 2020 on saadud Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt turismitoetust summas 60 000 eurot.

Aastal 2020 on plaanis suurendada omakapitali.

Ettevõtte käibekapital on negatiivne, kuid juhtkonna ja omanike jaoks pole see risk, kuna on tingitud äritegevuse sesoonsusest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.12.2020

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KUKLANE	Juhatuse liige	23.12.2020
ANDREI DVORJANINOV	Juhatuse liige	23.12.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

National Heritage Foundation OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud National Heritage Foundation OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt National Heritage Foundation OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liina Tamm

Vandeaudiitori number 559

Audit Advisory OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 96

Paadi tee 3, Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, 74001

23.12.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TAMM	Vandeaudiitor	23.12.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-577 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 381
Kokku	-679 232
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-679 232
Kokku	-679 232

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-577 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 381
Kokku	-679 232
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-679 232
Kokku	-679 232

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	80868	45.48%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	62054	34.90%	Ei
Külalistemajad	55103	29266	16.46%	Ei
Raamatute jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47611	5619	3.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
USA Toys Osaühing	10264467	Eesti	423024 EUR (Lihtomand)
Osaühing Zoovetvaru	10498372	Eesti	423024 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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