

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	16
Lisa 19 Intressikulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

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.

2020. aastal jätkus külalistemaja-butiikhotelli ning veinikeldri restaureerimine.

2021. aasta kevadel alustab uus külalistemaja-butiikhotell majutusteenuse pakkumis, töö jätkub külalistemaja-kodukiriku sisustamisel.

Osa valminud veinikeldrist on antud üürile 2021. aasta suvest, veinikeldri lõplik valmimine 2022. kevadel.

Jätkatakse peamiste teenuste osutamist.

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

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 2020. aastal 11 inimest. Tööjõukulud olid kokku 269 361 eurot.

Finantsnäitajad

Likviidsuse näitajad	2020	2019
maksevõime üldine tase käibevarad Maksevõime tase = ----- lühiajalised kohustised Hindab kas ettevõttel on küllaldaselt raha ja/või kergesti rahaks muudetavat vara oma kohustiste täitmiseks.	1,14	0,32
Kapitali struktuuri suhtarvud		
kohustised Võlakordaja = ----- kogupassiva Võlakordaja näitab võõrkapitali osatähtsust kogukapitalis ehk seda kui suurel määral on ettevõtte vara finantseeritud laenukapitaliga.	0,27	0,32

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 411	15 719	2
Nõuded ja ettemaksed	91 423	18 813	3
Varud	1 629	2 120	4
Kokku käibevarad	138 463	36 652	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	6 424	6
Nõuded ja ettemaksed	0	30 245	3
Materiaalsed põhivarad	5 319 428	4 299 891	7
Kokku põhivarad	5 319 428	4 336 560	
Kokku varad	5 457 891	4 373 212	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 987	48 200	9
Võlad ja ettemaksed	81 689	65 749	10
Kokku lühiajalised kohustised	121 676	113 949	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 341 622	1 266 364	9
Võlad ja ettemaksed	4 278	5 445	10
Kokku pikaajalised kohustised	1 345 900	1 271 809	
Kokku kohustised	1 467 576	1 385 758	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	846 048	846 046	11
Registreerimata osakapital	1 063 301	2 820 640	11
Ülekurss	2 820 638	0	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-679 232	-577 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 440	-101 381	
Kokku omakapital	3 990 315	2 987 454	
Kokku kohustised ja omakapital	5 457 891	4 373 212	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	138 065	177 807	12
Muud äritulud	76 836	0	13
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	209 386	213 525	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 600	-41 472	14
Mitmesugused tegevuskulud	-108 552	-61 222	15
Tööjõukulud	-269 361	-291 971	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-59 182	-54 627	8
Muud ärikulud	-1 579	-1 858	17
Ärikasum (kahjum)	-51 987	-59 818	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9 576	0	18
Intressikulud	-18 029	-41 563	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-60 440	-101 381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 440	-101 381	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

National Heritage Foundation OÜ 2020 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 otstarbekohasesse 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel. 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.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „muud äritulud“ kirjel.

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 suurust 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 toimimise 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 osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutele 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	41 136	13 010
Sularaha	4 275	2 709
Kokku raha	45 411	15 719

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 424	3 424	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 724	3 724	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-300	-300	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86 130	86 130	0	0	5
Ettemaksed	1 869	1 869	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 869	1 869	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 423	91 423	0	0	

	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	5
Muud nõuded	30 245	0	30 245	0	20
Laenuõuded	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	

Antud laenude intressimäär on 0-3% aastas, tagasimaksetähtaeg on jaanuar 2021 kuni november 2024 ja alusvaluutaks on euro. Aastal 2020 on antud laenud tagasi makstud.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	1 629	2 120
Kokku varud	1 629	2 120

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	86 130	0	8 906	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 199	0	4 198
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	105
Sotsiaalmaks	0	4 024	0	8 025
Kohustuslik kogumispension	0	138	0	323
Töötuskindlustusmaksed	0	240	0	533
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86 130	6 601	8 906	13 184

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2018	6 424	6 424	
31.12.2019	6 424	6 424	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	6 424	6 424	
	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2019	6 424	6 424	
Müük müügihinnas või lunastamine	-16 000	-16 000	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	9 576	9 576	18
31.12.2020	0	0	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	0	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad		
				Lõpetamata projektid	
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
Ostud ja parendused	0	0	176 371	902 348	1 078 719
Amortisatsioonikulu	0	-27 477	-31 705	0	-59 182
31.12.2020					
Soetusmaksumus	393 594	2 747 680	465 243	1 965 604	5 572 121
Akumuleeritud kulum	0	-109 782	-142 911	0	-252 693
Jääkmaksumus	393 594	2 637 898	322 332	1 965 604	5 319 428

Lõpetamata projektidena on kajastatud renoveerimisjärgus külalistemaja ja tallid.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Köögitehnika	0	0	0	0	EUR	30.09.2020
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0		

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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Muud materiaalsed põhivarad	11 667	14 167
Kokku	11 667	14 167

Aastal 2020 on köögitehnika välja ostetud.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Nationa Heritage Trust MTÜ	245	245			0%	EUR	31.12.2021	20
Lühiajalised laenud kokku	245	245						
Pikaajalised laenud								
USA Toys OÜ	10 000	0	10 000	0	1,5%	EUR	31.12.2025	20
Zoovetvaru OÜ	650 000	0	650 000	0	1,5%	EUR	31.12.2025	20
Hagarex OÜ	130 000	0	130 000	0	1,5%	EUR	31.12.2022	20
LHV Pank AS	591 364	39 742	551 622	0	6-kuu euribor+2,9%	EUR	23.01.2023	
Pikaajalised laenud kokku	1 381 364	39 742	1 341 622	0				
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0				8
Laenukohustised kokku	1 381 609	39 987	1 341 622	0				

	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	20
Zoovetvaru OÜ	415 000	0	415 000	0	1,5%	EUR	31.12.2024	20
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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	393 594	393 594
Ehitised	2 637 898	2 665 375
Muud varad	11 667	14 167
Kokku	3 043 159	3 073 136

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

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	52 067	52 067	0	0	
Võlad töövõtjatele	13 188	13 188	0	0	
Maksuvõlad	6 601	6 601	0	0	5
Muud võlad	8 174	3 896	4 278	0	
Intressivõlad	4 659	381	4 278		
Muud viitvõlad	3 515	3 515	0	0	
Saadud ettemaksed	5 937	5 937	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	5 937	5 937	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	85 967	81 689	4 278	0	

	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	5
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	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	846 048	846 046
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital jaguneb kaheks võrdseks osaks, mille nimiväärtus on 423 024 eurot (seisuga 31.12.2019: kaks võrdseks osa, mille nimiväärtus on 423 023 eurot). Seisuga 31.12.2020 on registreerimiseks esitatud, kuid Äriregistris veel registreerimata osad koos ülekursiga summas 1 063 301 eurot (seisuga 31.12.2019: registreerimiseks esitatud, kuid Äriregistris veel registreerimata osad koos ülekursiga summas 2 820 640 eurot).		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	138 065	177 807
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	138 065	177 807
Kokku müügitulu	138 065	177 807
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	54 957	80 868
Raamtute müük, meened	3 807	5 619
Ekskursioonid ja piletite müük	50 634	62 054
Majutus	28 667	29 266
Kokku müügitulu	138 065	177 807

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	76 520	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	316	0
Kokku muud äritulud	76 836	0

Aastal 2020 on saadud Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt turismitoetust summas 60 000 eurot ja projektitoetust põhivaradele summas 16 520 eurot.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 143	19 904
Müügi eesmärgil ostetud teenused	27 457	21 568
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 600	41 472

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	582	1 186
Energia	24 990	19 965
Elektrienergia	24 990	19 965
Mitmesugused bürookulud	28 914	16 644
Riiklikud ja kohalikud maksud	81	15
Muud	53 985	23 412
Kokku mitmesugused tegevuskulud	108 552	61 222

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	201 534	215 292
Sotsiaalmaksud	67 827	76 679
Kokku tööjõukulud	269 361	291 971
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	-3
Muud	1 559	1 861
Kokku muud ärikulud	1 579	1 858

Lisa 18 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	9 576	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9 576	0

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	18 029	41 563
Kokku intressikulud	18 029	41 563

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	794 523	30 245	680 445

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	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 ettevõtjad									
Osanikud ja seotud ettevõtted	645	30 216	674	1 210 245	1 095 000	18 301	1,5%	EUR	31.12.2022-31.12.2025

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	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 ettevõtjad									
Osanikud ja seotud ettevõtted	10 700	34 472	0	600 000	2 777 630	43 010	1,5%	EUR	31.12.2024

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	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 ettevõtjad	26 874	0	2 949	0

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	130 583	0	7 100	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	24 480	24 480

Lisa 21 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 2021 on plaanis suurendada omakapitali.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.11.2021

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KUKLANE	Juhatuse liige	22.11.2021
ANDREI DVORJANINOV	Juhatuse liige	22.11.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

National Heritage Foundation OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud National Heritage Foundation OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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 asjassepuutuvaid 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 31.12.2020 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

22.11.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TAMM	Vandeaudiitor	22.11.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-679 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 440
Kokku	-739 672
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-739 672
Kokku	-739 672

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-679 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 440
Kokku	-739 672
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-739 672
Kokku	-739 672

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	54957	39.81%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	50634	36.67%	Ei
Külalistemajad	55103	28667	20.76%	Ei
Raamatute jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47611	3807	2.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
USA Toys Osaühing	10264467	Eesti	423025 EUR (Lihtomand)
Osaühing Zoovetvaru	10498372	Eesti	423025 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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