

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14
Lisa 17 Intressikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Lisa 19 Sündmused pärast aruandekuupäeva	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

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.

2021. aasta kevadel alustab uus külalistemaja-butiikhotell majutusteenuse pakkumist. Töö jätkub külalistemaja-kodukiriku, seminariruumi restaureerimistööde lõpetamise ja sisustamisega.

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

2021. aastal majutujate arv on oluliselt kasvanud, trend jätkub.

Aastal 2021 on suurendatud omakapitali.

2022. aastal plaanitakse jätkata peamiste teenuste osutamist.

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

Keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 2021. aastal 9 inimest. Tööjõukulud olid kokku 199 596 eurot.

Finantsnäitajad

Likviidsuse näitajad	2021	2020
maksevõime üldine tase käibevarad Maksevõime tase = ----- lühiajalised kohustised Hindab kas ettevõtte on küllaldaselt raha ja/või kergesti rahaks muudetavat vara oma kohustiste täitmiseks.	0,21	1,14
Kapitali struktuuri suhtarvud		
kohustised Võlakordaja = ----- kogupassiva Võlakordaja näitab võõrkapitali osatähtsust kogukapitalis ehk seda kui suurel määral on ettevõtte vara finantseeritud laenukapitaliga.	0,28	0,27

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 893	45 411	2
Nõuded ja ettemaksed	3 908	91 423	3
Varud	31 640	1 629	4
Kokku käibevarad	54 441	138 463	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 372 617	5 319 428	5
Kokku põhivarad	5 372 617	5 319 428	
Kokku varad	5 427 058	5 457 891	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	194 280	39 987	6
Võlad ja ettemaksed	61 148	81 689	7
Kokku lühiajalised kohustised	255 428	121 676	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 240 696	1 341 622	6
Võlad ja ettemaksed	15 009	4 278	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 255 705	1 345 900	
Kokku kohustised	1 511 133	1 467 576	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	846 050	846 048	9
Registreerimata osakapital	0	1 063 301	9
Ülekurss	3 883 937	2 820 638	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-739 672	-679 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 390	-60 440	
Kokku omakapital	3 915 925	3 990 315	
Kokku kohustised ja omakapital	5 427 058	5 457 891	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	379 419	138 065	10
Muud äritulud	0	76 836	11
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	54 698	209 386	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 375	-37 600	12
Mitmesugused tegevuskulud	-135 975	-108 552	13
Tööjõukulud	-199 596	-269 361	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-76 733	-59 182	5
Muud ärikulud	0	-1 579	15
Ärikasum (kahjum)	-57 562	-51 987	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	9 576	16
Intressikulud	-16 828	-18 029	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-74 390	-60 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 390	-60 440	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

National Heritage Foundation OÜ 2021 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.

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Maa on piiramatult kasutusega 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 õiglasel 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 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, vastuvõttukuludelt, 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 ettevõtetele 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 ärioludele otsustele. Seotud osapooled on osahõngu juhatus ning omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist

mõju ettevõtte äriplaneerimisele. 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	16 508	41 136
Sularaha	2 385	4 275
Kokku raha	18 893	45 411

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 405	3 405	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 705	3 705	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-300	-300	0	0	
Laenu nõuded	115	115	0	0	18
Ettemaksed	388	388	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	388	388	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 908	3 908	0	0	

	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	8
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	

Antud laenude intressimäär on 0-3% aastas, tagasimaksetähtaeg on jaanuar 2022 kuni detsember 2022 ja alusvaluutaks on euro.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	31 640	1 629
Kokku varud	31 640	1 629

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
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
Ostud ja parendused	0	0	41 831	88 091	129 922
Amortisatsioonikulu	0	-27 476	-49 257	0	-76 733
31.12.2021					
Soetusmaksumus	393 594	2 747 680	507 074	2 053 695	5 702 043
Akumuleeritud kulum	0	-137 258	-192 168	0	-329 426
Jääkmaksumus	393 594	2 610 422	314 906	2 053 695	5 372 617

Lõpetamata projektidena on kajastatud renoveerimisjärgus külalistemaja ja tallid.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Hagarex OÜ	130 000	130 000			1,5%	EUR	31.12.2022	18
Osanikud	23 354	23 354			0	EUR	31.12.2022	18
Lühiajalised laenud kokku	153 354	153 354						
Pikaajalised laenud								
USA Toys OÜ	80 000	0	80 000	0	1,5%	EUR	31.12.2025	18
Zoovetvaru OÜ	650 000	0	650 000	0	1,5%	EUR	31.12.2025	18
LHV Pank AS	551 622	40 926	510 696	0	6-kuu euribor+2,9%	EUR	23.01.2023	
Pikaajalised laenud kokku	1 281 622	40 926	1 240 696	0				
Laenukohustised kokku	1 434 976	194 280	1 240 696	0				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud 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	18
Lühiajalised laenud kokku	245	245						
Pikaajalised laenud								
USA Toys OÜ	10 000	0	10 000	0	1,5%	EUR	31.12.2025	18
Zoovetvaru OÜ	650 000	0	650 000	0	1,5%	EUR	31.12.2025	18
Hagarex OÜ	130 000	0	130 000	0	1,5%	EUR	31.12.2022	18
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				
Laenukohustised kokku	1 381 609	39 987	1 341 622	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Maa	393 594	393 594
Ehitised	2 610 422	2 637 898
Muud varad	0	11 667
Kokku	3 004 016	3 043 159

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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	18 614	18 614	0	0	
Võlad töövõtjatele	15 888	15 888	0	0	
Maksuvõlad	8 033	8 033	0	0	8
Muud võlad	21 025	6 016	15 009	0	
Intressivõlad	17 403	2 394	15 009	0	
Muud viitvõlad	3 622	3 622	0	0	
Saadud ettemaksed	12 597	12 597	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	76 157	61 148	15 009	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud 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	8
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	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 244	86 130	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 634	0	2 199
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	3 725	0	4 024
Kohustuslik kogumispension	0	159	0	138
Töötuskindlustusmaksed	0	271	0	240
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 033	86 130	6 601

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	846 050	846 048
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital jaguneb kaheks võrdseks osaks, mille nimiväärtus on 423 025 eurot (seisuga 31.12.2020: kaks võrdseks osa, mille nimiväärtus on 423 024 eurot). Seisuga 31.12.2021 on registreerimiseks esitatud, kuid Äriregistris veel registreerimata osad koos ülekursiga summas 0 eurot (seisuga 31.12.2020: registreerimiseks esitatud, kuid Äriregistris veel registreerimata osad koos ülekursiga summas 1 063 301 eurot).		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	379 419	138 065
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	379 419	138 065
Kokku müügitulu	379 419	138 065
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	64 942	54 957
Raamtute müük, meened	723	3 807
Ekskursioonid ja piletite müük	26 219	50 634
Majutus	141 200	28 667
Toitlustus	146 335	0
Kokku müügitulu	379 419	138 065

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	0	76 520
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	316
Kokku muud äritulud	0	76 836

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

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

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	57 127	10 143
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 248	27 457
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	79 375	37 600

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	411	582
Energia	27 892	24 990
Elektrienergia	27 892	24 990
Mitmesugused bürookulud	43 635	28 914
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 432	81
Muud	62 605	53 985
Kokku mitmesugused tegevuskulud	135 975	108 552

Muude tegevuskuludena on kajastatud peamiselt sisustustarvikud ja -kaubad, hoonete ja territooriumi remont ning hooldus.

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	148 600	201 534
Sotsiaalmaksud	50 996	67 827
Kokku tööjõukulud	199 596	269 361
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	10
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	1

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	20
Muud	0	1 559
Kokku muud ärikulud	0	1 579

Lisa 16 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	9 576
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	9 576

Lisa 17 Intressikulud (eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	16 828	18 029
Kokku intressikulud	16 828	18 029

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	115	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	115	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	153 354	245
Kokku laenukohustised	153 354	245
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 039	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 039	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	730 000	790 000
Kokku laenukohustised	730 000	790 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 009	4 278
Kokku võlad ja ettemaksed	15 009	4 278

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 772	10 700	34 472	0	0
Kokku antud laenud	23 772	10 700	34 472	0	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	115	0	115	0
Kokku antud laenud	0	115	0	115	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	675 000	1 210 245	1 095 000	790 245	18 301
Kokku laenukohustised	675 000	1 210 245	1 095 000	790 245	18 301

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	790 245	105 829	12 720	883 354	12 770
Kokku laenukohustised	790 245	105 829	12 720	883 354	12 770

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 071	0	0	0	0
Kokku müüdnud	0	4 071	0	0	0	0

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 130	0	12 701	26 874	130 583	0
Kokku ostetud	1 130	0	12 701	26 874	130 583	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	24 480	24 480

Lisa 19 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 2020. aastal 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.

Sõda Ukrainas on mõjutanud kogu maailma majandust negatiivselt. Kui suurelt see ettevõtet mõjutab, ei oska veel ennustada, tuleval aastal ehk selgub.

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

Ettevõtte on käimas kohtuvaidlus. Juhtkonna hinnangul ettevõttele maksimaalne võimalik kahju summa on ligikaudu 15 tuhat eurot ning juhtkonna hinnangul antud kahju realiseerimise tõenäosus on väike. Seega ei ole vajalik moodustada bilanssi eraldist antud vaidluse jaoks.

Täiendavalt on käimas tsiviilvaidlused, mis ei mõjuta ettevõtte majandustegevust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.10.2022

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI DVORJANINOV	Juhatuse liige	28.10.2022
MARGUS KUKLANE	Juhatuse liige	30.10.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

National Heritage Foundation OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud National Heritage Foundation OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, 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 16.

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 31.12.2021 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

31.10.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

National Heritage Foundation OÜ (registrikood: 11962765) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TAMM	Vandeaudiitor	31.10.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-739 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 390
Kokku	-814 062
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-814 062
Kokku	-814 062

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-739 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 390
Kokku	-814 062
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-814 062
Kokku	-814 062

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	146335	38.57%	Jah
Külastemajad	55103	141200	37.21%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	64942	17.12%	Ei
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	26219	6.91%	Ei
Raamatute jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47611	723	0.19%	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