

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Notorius

registrikood: 11168790

**tänava/talu nimi, L. Koidula tn 2-6
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10125

telefon: +372 5182628

e-posti aadress: taavet@see.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Tööjõukulud	16
Lisa 12 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Lisa 15 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

2015. majandusaastal jätkas Osaühing Notorius oma tegevust varahalduse valdkonnas.

Majandusaasta jooksul on äriühing märgatavalt suurendanud oma rahvusvaheliste investeringute portfelli ning kavatseb ka edaspidiselt investeerida erinevatesse kodumaistesse ja välismaistesse arengufaasis olevatesse ettevõtetesse. Sellega toetab osaühing Notorius alustavate ettevõtete tegevust, panustab uute huvitavate tehnoloogiate juurutamisesse ning loodetavasti arenevad investeringu saanud ettevõtetest tulevikus arvestatavad teerajajad oma valdkonnas, kes hakkavad vastutasuna märgatavalt panustama Osaühingu Notorius majandustulemusesse. Järgmisel majandusaastal on plaanis põhitegevuse jätkamine samas valdkonnas, s.o. rahvusvaheliste investeringute arvu suurendamine.

Igapäevane tegevus seisneb lisaks varahaldusele valdavalt atraktiivsete investeerimisobjektide otsimises ja leidmises (kasutades seniajani toiminud printsiipi: kes otsib, see leiab), hindamises, nendega seotud dokumentatsiooni analüüsimises ning lõputute küsimustike ja ankeetide (AML/KYC) täitmises. Kuivõrd Osaühingu Notorius investeringud on väga laia spektriga ning killustatud üle maailma, teeb see ühelt poolt raskemaks nende käekäigu prognoosimise, teiselt poolt aga hajutab portfelli riske tervikuna.

Osaühingu Notorius tuumikinvesteeringuks on endiselt osalus sidusettevõttes Trasferwise Ltd, mille majandustulemused on kasvavad ja käekäik kutsub esile positiivseid emotsioone. Viidatud investeeringu käekäik omab peamist mõju Osaühingu Notorius majandustulemustele vähemalt senikaua, kuni mõni muu teostatud investeering osutub sama edukaks.

Suhtarvud:

	2015	2014
Maksevõime kordaja (käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	2,4	1,5
Võlakordaja (kohustused/koguvarad)	0,47	0,23
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital)	12%	-5%
Koguvara rentaablus ROA (puhaskasum/varad)	6%	-4%

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	217 800	36 158	
Finantsinvesteeringud	144 557	236 954	2
Nõuded ja ettemaksud	283 661	462 228	3
Kokku käibevara	646 018	735 340	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	41 010	41 010	4,5
Finantsinvesteeringud	1 033 298	858 974	6
Nõuded ja ettemaksud	391 257	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	3 409 286	1 714 211	7
Materiaalne põhivara	5 139	0	
Kokku põhivara	4 879 990	2 614 195	
Kokku varad	5 526 008	3 349 535	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	156 558	271 700	8
Võlad ja ettemaksud	111 855	219 651	9
Kokku lühiajalised kohustused	268 413	491 351	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 322 920	271 500	8
Kokku pikaajalised kohustused	2 322 920	271 500	
Kokku kohustused	2 591 333	762 851	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	
Ülekurss	1 293 801	1 293 801	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 289 367	1 423 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	347 991	-134 474	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 934 675	2 586 684	
Kokku omakapital	2 934 675	2 586 684	
Kokku kohustused ja omakapital	5 526 008	3 349 535	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	25 039	70 588	10
Muud äritulud	35 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 189	-20 023	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 124	-9 478	
Tööjõukulud	-19 349	-7 164	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40	0	
Muud ärikulud	-2 177	-1 826	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 840	32 097	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	422 710	-142 574	12
Intressikulud	-62 238	-37 174	
Muud finantstulud ja -kulud	2 359	13 177	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	347 991	-134 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	347 991	-134 474	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	347 991	-134 474	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 840	32 097	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40	0	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-35 000	0	7
Kokku korrigeerimised	-34 960	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	418	28 222	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-136 024	209 227	
Kokku rahavood äritegevusest	-185 406	269 546	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 179	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 110 075	-1 250 591	7
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	450 000	0	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-365 574	-118 412	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	681 597	449 042	2,6
Antud laenud	-278 733	-79 800	3
Antud laenude tagasimaksed	78 800	205 029	3
Laekunud intressid	8 753	15 289	
Laekunud dividendid	3 392	11 183	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 537 019	-768 260	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 282 053	542 700	8
Saadud laenude tagasimaksed	-345 775	-1 500	8
Makstud intressid	-34 010	-31 060	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 902 268	510 140	
Kokku rahavood	179 843	11 426	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 158	20 037	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	179 843	11 426	
Valuutakursside muutuste mõju	1 799	4 695	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	217 800	36 158	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2013	3 196	1 293 801	320	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-134 474	-134 474
31.12.2014	3 196	1 293 801	320	1 289 367	2 586 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	347 991	347 991
31.12.2015	3 196	1 293 801	320	1 637 358	2 934 675

Emaettevõtte osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 50 000 EEK (3196 eurot).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Konsolideeritud aruandes kajastuvad ettevõtte ning tema tütarettevõtete (koos edaspidi nimetatud: kontsern) finantsnäitajad.

Informatsioon tütarettevõtete kohta on toodud lisas 4.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõik tütarettevõtted. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusomanike osa tütarettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud kasumiaruandes näidatud eraldi kirjel ja konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist.

Käesolevas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Notorius OÜ ja Tartu Apartments OÜ finantsnäitajad.

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades (vt lisa 15-18), kajastatakse investeringuid tütar- ja sidusettevõtjatesse soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse nõudmiseni hoiveid pankades, tähtajalisi hoiveid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud kajastatakse bilansis ümberhinnatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need investeeringud, mille õiglase väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata.

Investeeringute õiglase väärtuse aluseks võetakse:

- Börsil noteeritud investeeringu õiglase väärtuse aluseks võetakse selle sulgemishind bilansipäeval.

- Börsil noteerimata investeeringu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nende investeeringute kohta tehakse perioodiliselt väärtuse teste. Kui ilmneb, et kaetav väärtus on langenud alla bilansilise maksumuse, hinnatakse investeeringud alla nende kaetavale väärtusele.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjad.

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle kontsernil on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Kui emaettevõtja omandas või loovutas perioodi jooksul ettevõtja üle kontrolli, on vastav tütarettevõtja konsolideeritud alates selle omandamise kuupäevast kuni müügikuupäevani.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused ning tekkinud positiivne firmaväärtus konsolideeritud bilansis ning osalus omandatud tütarettevõtte tuludes ja kuludes kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt tuluna.

Sidusettevõtjad.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse emaettevõtja bilansis seotusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida äriühing hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärset hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglasest väärtusest.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärset hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Suuremate ostude puhul määratakse igal üksikul juhul eraldi, kas ostetud vara võetakse arvele põhivarana või kantakse kulusse. Samuti määratakse igal üksikul juhul põhivarale rakendatav amortisatsioon.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ja viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Notorius OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- tütarettevõtjaid.

Bilansipäeva järgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäeva järgsed sündmused, mis ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise aasta tulemust, avalikustatakse aastaaruande lisades.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku	Lisa nr
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad		
31.12.2013	72 992	54 979	460 153	588 124	
Soetamine	1 559	5 153	7 220	13 932	
Müük müügihinnas või lunastamine	-75 760	-60 299	-180 585	-316 644	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	26 526	167	-75 151	-48 458	12
31.12.2014	25 317	0	211 637	236 954	
Kajastatud õiglasel väärtuses	25 317	0	18 946	44 263	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	0	192 691	192 691	
Soetamine	0	0	0		
Müük müügihinnas või lunastamine	0	0	-153 967	-153 967	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	0	61 570	61 570	12
31.12.2015	25 317	0	119 240	144 557	
Kajastatud õiglasel väärtuses	25 317	0	0	25 317	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	0	119 240	119 240	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	547	547	0
Ostjatelt laekumata arved	547	547	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	515 570	176 124	339 446
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 245	14 245	0
Muud nõuded	144 556	92 745	51 811
Laenunõuded	139 779	89 779	50 000
Intressinõuded	1 890	79	1 811
Viitlaekumised	2 887	2 887	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	674 918	283 661	391 257

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 873	15 873	
Ostjatelt laekumata arved	15 873	15 873	
Nõuded seotud osapoolte vastu	278 086	278 086	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 705	1 705	
Muud nõuded	166 564	166 564	
Laenunõuded	165 779	165 779	
Intressinõuded	785	785	
Kokku nõuded ja ettemaksed	462 228	462 228	

Laenu on antud intressimääraga 1,7%-10%, algse tähtajaga 2015.a. Aruande koostamise ajal on laenude tähtaega pikendatud 2018.aastani. Laenude alusvaluuta on EUR alates 2011.a. Aruandeaastal laene allahinnatud ei ole.

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12477701	Tartu Apartments OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteeringud	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Tartu Apartments OÜ	2 500	2 500
Kokku	2 500	2 500

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades (vt lisad 15-18), kajastatakse investeringuid tütarettevõtjatesse soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
07209813	Transferwise Ltd.	Suurbritannia	Finantsteenused	19	21

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Transferwise Ltd.	41 010	41 010
Kokku	41 010	41 010

Emaettevõtja loeb sidusettevõteteks kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, sõltumata osaluse määrast. Olulise mõju olemasolu iseloomustavad antud juhul järgmised asjaolud :

- (a) esindatus investeerimisobjekti tegevjuhtkonnas või kõrgemas juhtorganis;
- (b) osalemine investeerimisobjekti äripoliitiliste otsuste tegemisel.

Emaettevõtja konsolideeritud ja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades (vt lisad 15-18), kajastatakse investeringuid sidusettevõtjatesse soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku		Lisa nr
	Aksiad ja osad		
31.12.2013	1 030 978	1 030 978	
Soetamine	104 480	104 480	
Müük müügihinnas või lunastamine	-132 398	-132 398	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-144 086	-144 086	12
31.12.2014	858 974	858 974	
Kajastatud õiglases väärtuses	252 015	252 015	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	606 959	606 959	
	Kokku		Lisa nr
	Aksiad ja osad		
31.12.2014	858 974	858 974	
Soetamine	365 574	365 574	
Müük müügihinnas või lunastamine	-527 630	-527 630	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	336 380	336 380	12
31.12.2015	1 033 298	1 033 298	
Kajastatud õiglases väärtuses	85 019	85 019	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	948 279	948 279	

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	41 543	422 077	463 620
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	41 543	422 077	463 620
Ostud ja parendused	0	1 250 591	1 250 591
31.12.2014			
Soetusmaksumus	41 543	1 672 668	1 714 211
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	41 543	1 672 668	1 714 211
Ostud ja parendused	0	2 110 075	2 110 075
Müügid	0	-415 000	-415 000
31.12.2015			
Soetusmaksumus	41 543	3 367 743	3 409 286
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	41 543	3 367 743	3 409 286

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	20 248	61 146
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	24 189	20 023
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	450 000	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	1 803 811	156 558	1 647 253		5,038%	EUR	2018.a.
Muud pikaajalised laenud	675 667	0	675 667		3-5%	EUR	2018.a.
Pikaajalised laenud kokku	2 479 478	156 558	2 322 920				
Laenukohustused kokku	2 479 478	156 558	2 322 920				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laenukohustus	271 700	271 700			3-5%	EUR	2015.a.
Lühiajalised laenud kokku	271 700	271 700					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laenukohustus	271 500	0	271 500		3-5%	EUR	2018.a.
Pikaajalised laenud kokku	271 500	0	271 500				
Laenukohustused kokku	543 200	271 700	271 500				

Pangalaenu tagatised: I järjekoha hüpoteek summas kokku vähemalt 2 535 000 EUR ning juhatuse liikmete käendused. Bilansipäeva järgselt on pikendatud pikaajalise pangalaenu tähtaega ning saadud lisafinantseering.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70 999	70 999
Võlad töövõtjatele	5 385	5 385
Maksuvõlad	1 050	1 050
Muud võlad	34 421	34 421
Muud viitvõlad	34 421	34 421
Kokku võlad ja ettemaksed	111 855	111 855
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	211 817	211 817
Võlad töövõtjatele	1 354	1 354
Maksuvõlad	330	330
Muud võlad	6 150	6 150
Muud viitvõlad	6 150	6 150
Kokku võlad ja ettemaksed	219 651	219 651

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 039	70 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 039	70 588
Kokku müügitulu	25 039	70 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	20 248	61 146
Kinnisvara haldustulu	4 791	9 442
Kokku müügitulu	25 039	70 588

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	14 461	5 348
Sotsiaalmaksud	4 888	1 816
Kokku tööjõukulud	19 349	7 164
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 12 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	61 570	-75 151	2,6
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	0	167	2
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	336 380	-117 560	6
Intressitulud	21 368	38 787	
Intressitulu hoiustelt	24	15	
Intressitulu võlakirjadelt	0	9 136	
Intressitulu laenudelt	21 344	29 636	
Dividenditulu	3 392	11 183	
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	422 710	-142 574	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Notorius OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	976 288	0	948 305	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	515 570	678 505	278 086	549 342

2015	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	228 733	2 800	451 800	345 775
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed		
Tütarettevõtjad		500 000		0
Sidusettevõtjad		0		4 029
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 800		201 000

Juhatuse liikme tagasikutsumise või ametist lahkumise korral eritasude maksmist või muude soodustuste rakendamist ei ole ette nähtud.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäeva järgsel perioodil on emaettevõtte müünud osaliselt sidusettevõtte Transferwise Ltd. aktsiaid.

Lisa 15 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	210 439	34 183
Finantsinvesteeringud	144 557	236 954
Nõuded ja ettemaksud	265 981	441 941
Kokku käibevara	620 977	713 078
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	43 510	43 510
Finantsinvesteeringud	1 033 298	858 974
Nõuded ja ettemaksud	1 345 845	948 305
Kinnisvarainvesteeringud	41 543	41 543
Kokku põhivara	2 464 196	1 892 332
Kokku varad	3 085 173	2 605 410
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	3 260	65
Kokku lühiajalised kohustused	3 260	65
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	26 441	0
Kokku pikaajalised kohustused	26 441	0
Kokku kohustused	29 701	65
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Ülekurss	1 293 801	1 293 801
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 308 028	1 423 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 127	-115 297
Kokku omakapital	3 055 472	2 605 345
Kokku kohustused ja omakapital	3 085 173	2 605 410

Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused tegevuskulud	-2 187	-7 908
Muud ärikulud	-226	-226
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 413	-8 134
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	450 693	-120 340
Muud finantstulud ja -kulud	1 847	13 177
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	450 127	-115 297
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 127	-115 297

Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 413	-8 134
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	112	35 688
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 195	-146
Kokku rahavood äritegevusest	894	27 408
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-365 574	-118 412
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	681 597	449 042
Antud laenud	-257 033	-576 000
Antud laenude tagasimaksed	76 000	204 029
Laekunud intressid	8 740	15 282
Laekunud dividendid	3 392	11 183
Kokku rahavood investeerimistegevusest	147 122	-14 876
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	26 441	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 441	0
Kokku rahavood	174 457	12 532
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 183	16 956
Raha ja raha ekvivalentide muutus	174 457	12 532
Valuutakursside muutuste mõju	1 799	4 695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	210 439	34 183

Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 196	1 293 801	320	1 423 325	2 720 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-115 297	-115 297
31.12.2014	3 196	1 293 801	320	1 308 028	2 605 345
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	0	-43 510	-43 510
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	0	9 730 985	9 730 985
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	3 196	1 293 801	320	10 995 503	12 292 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0		450 127	450 127
31.12.2015	3 196	1 293 801	320	1 758 155	3 055 472
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	0	-43 510	-43 510
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	0	6 337 931	6 337 931
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	3 196	1 293 801	320	8 052 576	9 349 893

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

Osaühing Notorius (registrikood: 11168790) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN TÄLLI	Juhatuse liige	29.05.2018
VALLO PAAL	Juhatuse liige	29.05.2018
TAAVET HINRIKUS	Juhatuse liige	30.05.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Notorius osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Notorius konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2015, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, konsolideeritud aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitike asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Osaühing Notorius konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeaudiitori number 477

Audiitorbüroo PL OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 92

Liiva 18-6, Tallinn, 11622

01.06.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing Notorius (registrikood: 11168790) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	01.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 289 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	347 991
Kokku	1 637 358
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 637 358
Kokku	1 637 358

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavet Hinrikus	38106022757	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5182628
E-posti aadress	taavet@see.ee