

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2019

aruandeaasta lõpp: 30.09.2020

ärinimi: OÜ Numeric Technologies

registrikood: 12728988

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 145
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13425

telefon: +372 6867110

e-posti aadress: numer@numeri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühingu tegevuseks on infoteholoogiline arendustegevus internetipõhise raamatupidamisdokumentatsiooni edastamise ja haldamise tarakvara näol.

OÜ Numeric Technologies töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele tasu ei makstud ega erisoodustusi ei antud.

Kahjum tekkis immateriaalse vara kulumist, rahalisi tulusid ega kulusid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2020	30.09.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	192	210	
Nõuded ja ettemaksed	5	5	2,3
Kokku käibevarad	197	215	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	26 102	52 204	4
Kokku põhivarad	26 102	52 204	
Kokku varad	26 299	52 419	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 300	20 300	
Ülekurss	109 479	109 479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-77 360	-51 252	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 120	-26 108	
Kokku omakapital	26 299	52 419	
Kokku kohustised ja omakapital	26 299	52 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-18	-6	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 102	-26 102	4
Ärikasum (kahjum)	-26 120	-26 108	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 120	-26 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 120	-26 108	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Numeric Technologies 01.10.2019 - 30.09.2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

OÜ Numeric Technologies liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav.

Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku elueaga varaks ja määramata kasuliku elueaga varaks.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust. Määratud elueaga varade puhul hinnatakse vara väärtuse langust, kui on ilmnunud asjaolusid, mis viitavad võimalikule väärtuse langusele.

Määramata kasuliku elueaga vara ei amortiseerita, vaid hinnatakse bilansipäeval tema tegelikku väärtust ning vajadusel tehakse allahindlusi.

Finantskohustised

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

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Intressitulu 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. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	5	5	
	30.09.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	5	5	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2020	30.09.2019
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	5

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
30.09.2018		
Soetusmaksumus	129 818	129 818
Akumuleeritud kulum	-51 512	-51 512
Jääkmaksumus	78 306	78 306
Amortisatsioonikulu	-26 102	-26 102
30.09.2019		
Soetusmaksumus	129 818	129 818
Akumuleeritud kulum	-77 614	-77 614
Jääkmaksumus	52 204	52 204
Amortisatsioonikulu	-26 102	-26 102
30.09.2020		
Soetusmaksumus	129 818	129 818
Akumuleeritud kulum	-103 716	-103 716
Jääkmaksumus	26 102	26 102

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Mitmesugused bürookulud	-18	-6
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18	-6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2021

OÜ Numeric Technologies (registrikood: 12728988) 01.10.2019 - 30.09.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGA ALLIK	Juhatuse liige	30.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-77 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 120
Kokku	-103 480
Jaotamine	
Kokku	-103 480

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-77 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 120
Kokku	-103 480

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Loorber Kapital OÜ	12350886	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6902 EUR (Lihtomand)
Kallas Kapital OÜ	12350797	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6699 EUR (Lihtomand)
Dexteri Varahaldus OÜ	14213426	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6699 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6867110
E-posti aadress	numeri@numeri.ee