

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2017

aruandeaasta lõpp: 30.09.2018

ärinimi: OÜ Numeric Technologies

registrikood: 12728988

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13417

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Numeric Technologies tekkis 2014.a oktoobris IMG Numerist jagunemise teel. Osaühingu tegevuseks on infoteholoogiline arendustegevus internetipõhise raamatupidamisdokumentatsiooni edastamise ja haldamise tarkvara näol.

Tarkvara CRM osa on kasutatav ning selle kasutada andmisest on tekkinud ka väike äritulu.

Arendustegevust teostab hanke korras IT arendusettevõtte, Numeric Technologies töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele tasu ei makstud ega erisoodustusi ei antud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2018	30.09.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 117	4 958	
Nõuded ja ettemaksed	5	42	2
Kokku käibevarad	2 122	5 000	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	78 306	101 639	4
Kokku põhivarad	78 306	101 639	
Kokku varad	80 428	106 639	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 536	31 535	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	31 536	31 535	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	31 536	5,9
Kokku pikaajalised kohustised	0	31 536	
Kokku kohustised	31 536	63 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 200	20 100	
Ülekurs	79 944	48 507	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 039	-2 729	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 213	-22 310	
Kokku omakapital	48 892	43 568	
Kokku kohustised ja omakapital	80 428	106 639	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017	Lisa nr
Müügitulu	0	5 700	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-50	
Mitmesugused tegevuskulud	-93	-2 550	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 102	-25 410	4
Muud ärikulud	-18	0	
Ärikasum (kahjum)	-26 213	-22 310	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 213	-22 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 213	-22 310	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Numeric Technologies 01.10.2017 - 30.09.2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

01.01.2016 jõustusid raamatupidamise seaduse muudatused, mis on käesolevas raamatupidamise aastaaruandes rakendatud. Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub OÜ Numeric Technologies väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud 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 õiglases 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 akumuleeritud 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 suurust 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)

	30.09.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	5	5	
	30.09.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42	42	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	42	42	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2018		30.09.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	42	0
Ettemaksukonto jääk	5		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5		42	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.09.2016			
Soetusmaksumus		176 280	176 280
Jääkmaksumus		176 280	176 280
Amortisatsioonikulu	-25 410		-25 410
Müügid		-49 231	-49 231
Ümberliigitamised	127 049	-127 049	
30.09.2017			
Soetusmaksumus	127 049	0	127 049
Akumuleeritud kulum	-25 410		-25 410
Jääkmaksumus	101 639	0	101 639
Amortisatsioonikulu	-26 102		-26 102
Muud muutused	2 769		2 769
30.09.2018			
Soetusmaksumus	129 818		129 818
Akumuleeritud kulum	-51 512		-51 512
Jääkmaksumus	78 306		78 306

Müüdud immateriaalsed põhivarad põhivarade müügihindades		
	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	49 231
Kokku	0	49 231

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud võlad	31 536	31 536	0	9
Muud viitvõlad	31 536	31 536	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 536	31 536	0	

	30.09.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud võlad	63 071	31 535	31 536	9
Muud viitvõlad	63 071	31 535	31 536	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 071	31 535	31 536	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	5 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	5 700
Kokku müügitulu	0	5 700
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvara kasutusrent	0	5 700
Kokku müügitulu	0	5 700

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Mitmesugused bürookulud	-9	-7
Virtuaalserveri rent	-42	-2 325
Litsentsid	-24	-200
Muud	-18	-18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-93	-2 550

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2018		30.09.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	31 536	0	63 071

Ostud ja müügid

	01.10.2017 - 30.09.2018		01.10.2016 - 30.09.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	54 931

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2019

OÜ Numeric Technologies (registrikood: 12728988) 01.10.2017 - 30.09.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO OJASALU	Juhatuse liige	01.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 213
Kokku	-51 252
Jaotamine	
Kokku	-51 252

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 213
Kokku	-51 252

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Loorber Kapital OÜ	12350886	Eesti	5454 EUR (Lihtomand)
Kallas Kapital OÜ	12350797	Eesti	3838 EUR (Lihtomand)
IMG Äriteenused OÜ	10996963	Eesti	7676 EUR (Lihtomand)
Dexteri Varahaldus OÜ	14213426	Eesti	3232 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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