

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2014

aruandeaasta lõpp: 30.09.2015

ärinimi: Loorber Kapital OÜ

registrikood: 12350886

tänavanimi: Sõpruse pst.145

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13417

telefon: +372 5096372

e-posti aadress: urve.laur@numeri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Loorber Kapital OÜ on valdusfirma, mis asutati investeerimiseks raamatupidamisfirmasse IMG Numeri OÜ. Aruandeaastal omandati osalus infotehnoloogiaettevõttes OÜ Numeric Technologies.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2015	30.09.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 361	15 017	
Nõuded ja ettemaksed	9 822	6 000	
Kokku käibevara	18 183	21 017	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	67 839	62 439	2
Kokku põhivara	67 839	62 439	
Kokku varad	86 022	83 456	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 600	15 600	4
Ülekurss	46 839	46 839	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 017	482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 566	20 535	
Kokku omakapital	86 022	83 456	
Kokku kohustused ja omakapital	86 022	83 456	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Mitmesugused tegevuskulud	-2	-2
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2	-2
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	22 552	20 502
Muud finantstulud ja -kulud	16	35
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 566	20 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 566	20 535

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2	-2
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 000	-1 000
Laekunud intressid	4	35
Kokku rahavood äritegevusest	1 002	-967
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-5 400	0
Antud laenud	-14 810	-14 800
Antud laenude tagasimaksed	10 000	9 800
Laekunud dividendid	22 552	20 502
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 342	15 502
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-20 000	-1 400
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	-1 400
Kokku rahavood	-6 656	13 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 017	1 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 656	13 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 361	15 017

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2013	15 600	46 839	1 882	64 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	20 535	20 535
Makstud dividendid	0	0	-1 400	-1 400
30.09.2014	15 600	46 839	21 017	83 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	22 566	22 566
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	0	0		0
30.09.2015	15 600	46 839	23 583	86 022

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loorber Kapital OÜ 1.10.2014-30.09.2015 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Investeeringuobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Nõuded ja ettemaksed

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

Tulud

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus dividendide saamiseks.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse (eurodes)

	30.09.2015	30.09.2014	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	67 839	62 439	3
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse	67 839	62 439	

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.10.2014 - 30.09.2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.09.2014	30.09.2015
10203098	IMG Numeri OÜ	Eesti	Raamatupidamisteenused	22.13	22.13
12728988	OÜ Numeric Technologies	Eesti	Tarkvaraarendus	0	27

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	30.09.2014	Omandamine	30.09.2015
IMG Numeri OÜ	62 439	0	62 439
OÜ Numeric Technologies	0	5 400	5 400
Kokku	62 439	5 400	67 839

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ Numeric Technologies	27	01.10.2015	5 400

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2015	30.09.2014
Osakapital	15 600	15 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2015	30.09.2014
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	810	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 000	5 000

01.10.2014 - 30.09.2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad	810	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	14 000	10 000
01.10.2013 - 30.09.2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	14 800	9 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2016

Loorber Kapital OÜ (registrikood: 12350886) 01.10.2014 - 30.09.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE LAUR	Juhatuse liige	27.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 566
Kokku	23 583
Jaotamine	
Dividendideks	23 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	583
Kokku	23 583

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urve Laur	45012160261	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	15600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096372
E-posti aadress	urve.laur@numeri.ee