

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2015

aruandeaasta lõpp: 30.09.2016

ärinimi: Loorber Kapital OÜ

registrikood: 12350886

tänav a nimi ja maja number: Sõpruse pst 145

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13417

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	10

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 567	8 361	
Nõuded ja ettemaksed	3 227	9 822	
Kokku käibevarad	22 794	18 183	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	67 839	67 839	2
Kokku põhivarad	67 839	67 839	
Kokku varad	90 633	86 022	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 600	15 600	4
Ülekurs	46 839	46 839	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	1 017	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 194	22 566	
Kokku omakapital	90 633	86 022	
Kokku kohustised ja omakapital	90 633	86 022	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	0	-2	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	28 190	22 552	
Muud finantstulud ja -kulud	4	16	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 194	22 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 194	22 566	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	0	-2
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	1 000
Laekunud intressid	16	4
Kokku rahavood äritegevusest	16	1 002
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-5 400
Antud laenud	0	-14 810
Antud laenude tagasimaksed	9 000	10 000
Laekunud dividendid	28 190	22 552
Kokku rahavood investeerimistegevusest	37 190	12 342
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-26 000	-20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 000	-20 000
Kokku rahavood	11 206	-6 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 361	15 017
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 206	-6 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 567	8 361

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	15 600	46 839	21 017	83 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	22 566	22 566
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	0	0	-20 000	-20 000
30.09.2015	15 600	46 839	23 583	86 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	28 194	28 194
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-23 583	-23 583
30.09.2016	15 600	46 839	28 194	90 633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loorber Kapital OÜ 1.10.2015-30.09.2016 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)

	30.09.2016	30.09.2015
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	67 839	67 839
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse	67 839	67 839

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.10.2015 - 30.09.2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.09.2015	30.09.2016
10203098	IMG Numeri OÜ	Eesti	Raamatupidamisteenused	22.13	22.13
12728988	OÜ Numeric Technologies	Eesti	Tarkvaraarendus	27	27

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	30.09.2015	30.09.2016
IMG Numeri OÜ	62 439	62 439
OÜ Numeric Technologies	5 400	5 400
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	67 839	67 839

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015
Osakapital	15 600	15 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2016	30.09.2015
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	810	810

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2017

Loorber Kapital OÜ (registrikood: 12350886) 01.10.2015 - 30.09.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE LAUR	Juhatuse liige	29.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 194
Kokku	28 194
Jaotamine	
Dividendideks	28 194
Kokku	28 194

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 194
Kokku	28 194
Jaotamine	
Dividendideks	28 194
Kokku	28 194

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Laur	37809300256	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2340 EUR (Ühisomand)
Margus Tootmaa	37402222745	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2340 EUR (Ühisomand)
Piret Tootmaa	47609180240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2340 EUR (Ühisomand)
Anton Laur	35104240250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10920 EUR (Ühisomand)
Urve Laur	45012160261	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10920 EUR (Ühisomand)
Kätlin Ivalo-Laur	47910260015	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2340 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

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