

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2015

aruandeaasta lõpp: 30.09.2016

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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)

	30.09.2016	30.09.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 360	897	
Nõuded ja ettemaksed	953	373	2
Kokku käibevarad	2 313	1 270	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	176 280	166 805	4
Kokku põhivarad	176 280	166 805	
Kokku varad	178 593	168 075	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	98 250	2 262	5
Kokku lühiajalised kohustised	98 250	2 262	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	63 072	146 839	5
Kokku pikaajalised kohustised	63 072	146 839	
Kokku kohustised	161 322	149 101	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 026	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 703	-1 026	
Kokku omakapital	17 271	18 974	
Kokku kohustised ja omakapital	178 593	168 075	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Müügitulu	3 300	2 400	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28	-259	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 778	-1 193	7
Ärikasum (kahjum)	494	948	
Intressikulud	-2 197	-1 974	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 703	-1 026	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 703	-1 026	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	494	948
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-580	-373
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	124	288
Kokku rahavood äritegevusest	38	863
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-9 475	-22 966
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 475	-22 966
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 900	3 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 900	23 000
Kokku rahavood	463	897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	897	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	463	897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 360	897

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.10.2014	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 026	-1 026
Emiteeritud osakapital	20 000	0	20 000
30.09.2015	20 000	-1 026	18 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 703	-1 703
30.09.2016	20 000	-2 729	17 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Numeric Technologies 01.10.2015 - 30.09.2016. 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.

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

2015. aasta 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 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)

	30.09.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	953	953	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	953	953	
	30.09.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	373	373	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	373	373	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2016		30.09.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		134	279	0
Ettemaksukonto jääk	953		94	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	953	134	373	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
01.10.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	22 966	22 966
Muud muutused	143 839	143 839
30.09.2015		
Soetusmaksumus	166 805	166 805
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	166 805	166 805
Ostud ja parendused	9 475	9 475
30.09.2016		
Soetusmaksumus	176 280	176 280
Jääkmaksumus	176 280	176 280

Aruandeaastal eraldati IMG Numeri OÜ infotehnoloogiliste süsteemide arendus raamatupidamistevõimega ning toodi üle ettevõttesse Numeric Technologies OÜ. Sellega seoses tulid üle ka investeeringud immateriaalsesse põhivarasse summas 143 839 eurot ning tekkis pikaajaline kohustus teise äriühingu vastu.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	278	278			
Maksuvõlad	134	134			3
Muud võlad	160 910	97 838	63 072		
Intressivõlad	4 171	4 171			
Muud viitvõlad	156 739	93 667	63 072		
Kokku võlad ja ettemaksed	161 322	98 250	63 072		

	30.09.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	288	288	0	0	
Muud võlad	148 813	1 974	30 000	116 839	
Intressivõlad	1 974	1 974	0	0	
Muud viitvõlad	146 839	0	30 000	116 839	
Kokku võlad ja ettemaksed	149 101	2 262	30 000	116 839	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 300	2 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 300	2 400
Kokku müügitulu	3 300	2 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvara kasutusrent	3 300	2 400
Kokku müügitulu	3 300	2 400

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Mitmesugused bürookulud	-2	-36
Virtuaalserveri rent	-2 536	-1 057
Litsentsid	-240	-100
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 778	-1 193

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2016		30.09.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	156 010	0	148 813

Ostud ja müügid

	01.10.2015 - 30.09.2016		01.10.2014 - 30.09.2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 300	0	2 400

Kohustus seotud osapoole vastu summas 148 813 eurot sisaldab summas 145 813 eurot ettevõtte üleminekul tekkinud pikaajalist kohustust ning selle kohustuse intresse, mis on arvestatud 2015. ja 2016. aasta eest ja summas 8000 eurot osanikelt saadud laene.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2017

OÜ Numeric Technologies (registrikood: 12728988) 01.10.2015 - 30.09.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO OJASALU	Juhatuse liige	09.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 703
Kokku	-2 729
Jaotamine	
Kokku	-2 729

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 703
Kokku	-2 729
Jaotamine	
Kokku	-2 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	3300	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ardo Ojasalu	36409210232	Eesti	10000 EUR (Lihtomand)
IMG Äriteenused OÜ	10996963	Eesti	800 EUR (Lihtomand)
Kallas Kapital OÜ	12350797	Eesti	3800 EUR (Lihtomand)
Loorber Kapital OÜ	12350886	Eesti	5400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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