

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Holdfast OÜ

registrikood: 11346747

postiaadress: Harju maakond, Rae vald, Peetri alevik, Helgi tee 2

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 56940451

e-posti aadress: info@holdfast.ee

veebilehe aadress: www.holdfast.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Laenukohustised	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevuskeskkond

Holdfast OÜ alustas tegevusega 2007. aastal. 2008. aastal spetsialiseeruti füüsilisi turvatehnika lahendusi pakkuvaks ettevõtteks.

Ettevõtte tegutseb kaubamärgi all – HF Turvatehnika. Välisurgudel HF Security nime all.

2023. aastal jätkati tootevaldkondadega:

1) Turvatehnika lahendused 2) Rahakäsitlustehnika lahendused

Üle-Eestilise hoolduse tagamiseks on Eesti jagatud neljaks põhipiirkonnaks: Tallinn -Põhja-Eesti piirkond, Tartu - Lõuna-Eesti piirkond, Pärnu - Lääne-Eesti piirkond (ka saared) ja Jõhvi - Ida-Eesti piirkond.

Turvatehnika tootevaldkond:

- Seifid, turvakapid, varakambriuksed, varakambrid
- Turvalüüsid Kuulikindlad aknad, uksed, sahtlid
- Mobiilsed kaamerasüsteemid
- Läbipääsusüsteemid ja –väravad
- Rahakaitselahendused
- Paberipurustajad
- Turvaplommid ja –ümbrikud, turvakleebised
- Elektroonilised lukud

Rahakäsitlustehnika tootevaldkond:

- Sedelitehnika: sedelilugejad, -pakkijad, -sorteerijad
- Münditehnika: mündilugejad, -pakkijad, -sorteerijad
- Detektorid – valuutadetektorid, UV lambid, dokumendidetektorid
- Kassalahendused

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal moodustas Holdfast OÜ müügitulu 820 962 eurot. Kasum 2023. aastal oli 128 009 eurot.

2023. aasta kokkuvõte

2023. aastaks seatud eesmärgid täideti täies mahus. 2023. aastal teises pooles valmistuti suuremate turvatehniliste lahenduste projektide elluviimiseks järgneval majandusaastal sealhulgas välisturgudel – Saudi Araabias, Omaanis, Kataris ja Balti riikides.

Eesmärgid järgnevals majandusaastaks

Holdfast OÜ-l on 2024.aastal plaanis eksportturgudel realiseerida pikalt ettevalmistatud projektid. Kogukäibe kasvuks on arvestatud 20% ning eksportkäive peaks moodustama kogukäibest vähemalt 15%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 622	86 616	
Finantsinvesteeringud	13 843	14 991	
Nõuded ja ettemaksed	115 404	77 149	2
Varud	197 020	178 787	
Kokku käibevarad	370 889	357 543	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 373	2 373	
Materiaalsed põhivarad	6 732	11 227	3
Immateriaalsed põhivarad	0	7 500	
Kokku põhivarad	9 105	21 100	
Kokku varad	379 994	378 643	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	39 389	4
Võlad ja ettemaksed	83 545	155 942	5
Kokku lühiajalised kohustised	83 545	195 331	
Kokku kohustised	83 545	195 331	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 500	239 651	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 137	-59 151	
Kokku omakapital	296 449	183 312	
Kokku kohustised ja omakapital	379 994	378 643	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	820 962	498 986	6
Muud äritulud	0	350	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-551 078	-434 636	7
Mitmesugused tegevuskulud	-52 812	-47 275	8
Tööjõukulud	-70 758	-57 733	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 495	-1 127	3
Muud ärikulud	-6 012	-1 757	
Ärikasum (kahjum)	135 807	-43 192	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-5 369	-6 342	
Intressikulud	-3 297	-8 895	
Muud finantstulud ja -kulud	868	-396	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	128 009	-58 825	
Tulumaks	-1 872	-326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 137	-59 151	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

Korrigeeritud eelmiseid perioode, seoses lao omahinna ümberarvestamisega, valuutakursi vahedega ning laokaupade ettemakste muutusega.

Lisarea nimetus	31.12.2022	Muutus	31.12.2022
Raha	86 727	-111	86 616
Nõuded ja ettemaksed	67 192	9 957	77 149
Varud	178 361	426	178 787
Võlad ja ettemaksed	134 224	21 718	155 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 705	-11 446	-59 151
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-423 915	-10 721	-434 636
Intressikulud	-8 118	-777	-8 895
Muud finantstulud ja -kulud	-448	52	-396

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit), rahaturufondi osakuid ning lühiajalisi ja katkestatavaid tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 12 kuud. Raha ja selle lähendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub aruandekuupäeva Euroopa Keskpanka ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud ja kulud“.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpankavaluutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised finantsvarad ja -kohustused ning mitte-rahalsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on aruandekuupäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis on investering sidusettevõttesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Investering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses ning kajastatakse edaspidi õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Kõiki nõudeid (nt nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil). Nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel analüüsitakse võlgniku maksevõimet. Nõuete hindamisel võetakse arvesse nii aruandekuupäevaks teadaolevaid kui ka aruandekuupäeva järgselt selgunud asjaolusid, mis võivad mõjutada nõuete laekumise tõenäosust. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimub.

Varud

Varud võetakse arvele omahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest kuludest, milleta varud ei oleks praeguses olukorrasja koguses. Varude jäägi hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis nende kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Rendilepingud loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Tulud

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks on loetud:

- ettevõtte tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elukaaslane ja laps;
- sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel üksi või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	70 288	70 288
Ostjatelt laekumata arved	70 288	70 288
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14
Muud nõuded	42 666	42 666
Ettemaksed	2 436	2 436
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 404	115 404
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 300	45 300
Ostjatelt laekumata arved	45 300	45 300
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	190	190
Muud nõuded	29 223	29 223
Ettemaksed	2 436	2 436
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 149	77 149

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	162 781	1 520	164 301
Akumuleeritud kulum	-161 422	-1 520	-162 942
Jääkmaksumus	1 359	0	1 359
Ostud ja parendused	3 680	7 315	10 995
Amortisatsioonikulu	-524	-603	-1 127
31.12.2022			
Soetusmaksumus	166 461	8 835	175 296
Akumuleeritud kulum	-161 946	-2 123	-164 069
Jääkmaksumus	4 515	6 712	11 227
Amortisatsioonikulu	-2 081	-2 414	-4 495
31.12.2023			
Soetusmaksumus	3 681	7 315	10 996
Akumuleeritud kulum	-1 247	-3 017	-4 264
Jääkmaksumus	2 434	4 298	6 732

2023. aastal kanti bilansist välja materiaalsed põhivara soetusväärtuses 164 302,00 eurot

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Finora Capital AS	0	0					
Swedbank AS	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Finora Capital AS	25 000	25 000			16%	EUR	04.2023
Swedbank AS	14 389	14 389			4,5%	EUR	04.2023
Lühiajalised laenud kokku	39 389	39 389					
Laenukohustised kokku	39 389	39 389					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 347	46 347
Võlad töövõtjatele	5 387	5 387
Maksuvõlad	11 011	11 011
Muud võlad	12 455	12 455
Saadud ettemaksed	8 345	8 345
Kokku võlad ja ettemaksed	83 545	83 545
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	103 290	103 290
Võlad töövõtjatele	5 146	5 146
Maksuvõlad	8 245	8 245
Muud võlad	9 394	9 394
Saadud ettemaksed	29 867	29 867
Kokku võlad ja ettemaksed	155 942	155 942

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	733 902	385 764
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	78 785	112 782
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	812 687	498 546
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Omaan	8 275	440
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 275	440
Kokku müügitulu	820 962	498 986
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	771 679	457 489
Teenuse müük	49 283	41 497
Kokku müügitulu	820 962	498 986

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-503 090	-387 547
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-7 418	-24 571
Transpordikulud	-37 944	-18 658
Muud	-2 626	-3 860
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-551 078	-434 636

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-17 383	-14 885
Mitmesugused bürookulud	0	-612
Lähetuskulud	-14 599	-4 399
Muud transpordi kulud	-16 505	-15 112
Reklaamikulu	-490	-2 604
Muud majandamise kulud	-3 835	-9 663
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-52 812	-47 275

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-52 901	-43 149
Sotsiaalmaksud	-17 857	-14 584
Kokku tööjõukulud	-70 758	-57 733
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	0	34 700	-6 500	28 200	8
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	600	0	600	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0				
Kokku antud laenud	0	35 300	-6 500	28 800	8
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	28 200	8 500	0	36 700	8
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	3 200	2 000	1 800	
Kokku antud laenud	28 800	11 700	2 000	38 500	8

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	4 082	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Holdfast OÜ (registrikood: 11346747) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TAMMELA	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	126 137
Kokku	293 637
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	820962	100.00%	Jah