

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Holdfast OÜ

registrikood: 11346747

tänava/talu nimi, Helgi tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 56940451

e-posti aadress: info@holdfast.ee

veebilehe aadress: www.holdfast.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Tegevuskeskkond

Holdfast OÜ alustas tegevusega 2007. aastal. 2008. aastal spetsialiseeruti füüsilisi turvatehnika lahendusi pakkuvaks ettevõtteks. Ettevõtte tegutseb kaubamärgi all – HF Turvatehnika. Välisnimega HF Security nime all.

2022. 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, varakambriksed, varakambrid
- Turvalüüsid
- Kuulikindlad aknad, ukseid, sahtlid
- Mobiilsed kaamerasüsteemid
- Läbipääsusüsteemid ja –väravad
- Rahakäitselahendused
- 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

2022. aastal moodustas Holdfast OÜ müügitulu 498 986 eurot. Kahjum 2022. aastal oli -47 705 eurot.

2022. aasta kokkuvõte

2022. aastaks seatud eesmärgid täideti rahuldavalt. 2022. aastal teises pooles valmistuti suuremate turvatehniliste lahenduste projektide elluviimiseks järgneval majandusaastal

Eesmärgid järgneva majandusaastaks

Holdfast OÜ-l on 2023.aastal plaanis eksportturgudel realiseerida vähemalt kolm projekti. Kogukäibe kasvaks on arvestatud 35% ning eksportkäive peaks moodustama kogukäibest vähemalt 10%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	86 727	4 129	
Finantsinvesteeringud	14 991	12 764	
Nõuded ja ettemaksed	67 192	92 882	2
Varud	178 361	298 297	
Kokku käibevarad	347 271	408 072	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	367	
Finantsinvesteeringud	2 373	2 373	
Materiaalsed põhivarad	11 227	1 359	3
Immateriaalsed põhivarad	7 500	7 500	
Kokku põhivarad	21 100	11 599	
Kokku varad	368 371	419 671	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 389	100 000	4
Võlad ja ettemaksed	134 224	77 207	5
Kokku lühiajalised kohustised	173 613	177 207	
Kokku kohustised	173 613	177 207	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 651	179 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 705	59 683	
Kokku omakapital	194 758	242 464	
Kokku kohustised ja omakapital	368 371	419 671	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	498 986	371 207	6
Muud äritulud	350	71	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-423 915	-201 237	7
Mitmesugused tegevuskulud	-47 275	-45 754	8
Tööjõukulud	-57 733	-49 231	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 127	-13 436	
Muud ärikulud	-1 757	-163	
Ärikasum (kahjum)	-32 471	61 457	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	180	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-6 342	1 454	
Intressikulud	-8 118	-285	
Muud finantstulud ja -kulud	-448	-1 495	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 379	61 311	
Tulumaks	-326	-1 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 705	59 683	

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.

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 -kohustised ning mitte-rahalsed finantsvarad ja -kohustised, 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. Investeering 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 akumuleeritud 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 ettevõttel 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 361	35 361
Ostjatelt laekumata arved	35 361	35 361
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	190	190
Muud nõuded	29 205	29 205
Ettemaksed	2 436	2 436
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 192	67 192
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	89 360	89 360
Ostjatelt laekumata arved	89 360	89 360
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Muud nõuded	1 029	1 029
Ettemaksed	2 436	2 436
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 882	92 882

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	162 781	1 520	164 301
Akumuleeritud kulum	-147 986	-1 520	-149 506
Jääkmaksumus	14 795	0	14 795
Amortisatsioonikulu	-13 436	0	-13 436
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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	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					

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Finora Capital AS	40 000	40 000			18%	EUR	04.2022
Finecon Liising OÜ	30 000	30 000			15%	EUR	04.2022
Swedbank AS	30 000	30 000			4,5%	EUR	04.2022
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000					
Laenukohustised kokku	100 000	100 000					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93 844	93 844
Võlad töövõtjatele	5 146	5 146
Maksuvõlad	8 245	8 245
Muud võlad	9 394	9 394
Saadud ettemaksed	17 595	17 595
Kokku võlad ja ettemaksed	134 224	134 224

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 935	58 935
Võlad töövõtjatele	4 778	4 778
Maksuvõlad	17 843	17 843
Muud võlad	10 946	10 946
Saadud ettemaksed	-15 295	-15 295
Kokku võlad ja ettemaksed	77 207	77 207

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	385 764	219 683
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	112 782	5 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	498 546	225 283
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Maroko	0	2 390
Saudi Araabia	0	129 944
Omaan	440	13 590
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	440	145 924
Kokku müügitulu	498 986	371 207
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	457 489	333 072
Teenuse müük	41 497	38 135
Kokku müügitulu	498 986	371 207

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-376 826	-188 846
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-24 571	-2 205
Transpordikulud	-18 658	-7 075
Muud	-3 860	-3 111
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-423 915	-201 237

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-14 885	-12 891
Mitmesugused bürookulud	-612	-823
Lähetuskulud	-4 399	-7 608
Muud transpordi kulud	-15 112	-15 930
Reklaamikulu	-2 604	-2 256
Muud majandamise kulud	-9 663	-6 246
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-47 275	-45 754

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-43 149	-36 794
Sotsiaalmaksud	-14 584	-12 437
Kokku tööjõukulud	-57 733	-49 231
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)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	460
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	460

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
Kokku antud laenud	0	34 700	-6 500	28 200	8

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 000	-17 000	0
Kokku laenukohustised	0	17 000	-17 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2023

Holdfast OÜ (registrikood: 11346747) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TAMMELA	Juhatuse liige	30.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 705
Kokku	191 946
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	498986	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Tammela	38312294921	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56940451
E-posti aadress	info@holdfast.ee
Veebilehe aadress	www.holdfast.ee