

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: QUANLOOP SERVICES OÜ

registrikood: 16480210

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Roseni tn 12

postisihthnumber: 10111

e-posti aadress: info@quanloopservices.com

veebilehe aadress: <https://www.quanloopservices.com>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Quanloop Services OÜ on Quanloop gruppi kuuluv Eesti ettevõte. Euroopa finantstehnoloogia sektoris tegutsedes on selle peamine ülesanne toetada Quanloopi gruppi tarkvaralahenduste ja täiendavate teenustega, mille hulka kuuluvad eelkõige tarkvaraarendus ning kõrvalteenustena tehniline- ja kasutajatugi ning KYC/AML-operatsioonide teostamine. 2023. aasta majandusaasta jooksul keskendus Quanloop Services OÜ oma põhitegevusele, milleks oli tarkvaraarendus.

Ettevõtte finantsnäitajad näitavad tugevat kasvu ja stabiilsust. Käibevara kokku on 410 947 eurot ja põhivara kokku 772 659 eurot, mis viib kogu vara väärtuseni 1 183 606 eurot. Lühiajalised kohustused kokku on 345 767 eurot ja omakapital kokku 687 229 eurot. Ettevõtte võlakordaja (Debt Ratio, D/R) on 0,42, mis näitab mõõdukat võlakoormust võrreldes varadega. Käibevara suhtarv (Current Ratio, C/R) on 1,19, mis viitab heale lühiajalise likviidsuse positsioonile. Omakapitali tootlus (ROE) on 0,35 ja varade tootlus (ROA) on 0,20, mis näitavad ettevõtte efektiivsust ja kasumlikkust võrreldes valdkonna keskmiste näitajatega.

Müügitulu ulatus 1 564 520 euron ja aruandeaasta puhaskasum oli 239 422 eurot. Neto kasumimarginaal (Net Profit Margin) on 15,3%, mis näitab ettevõtte võimet muuta müügitulu kasumiks, olles samal ajal konkurentsivõimeline turul. Varade käibekordaja (Asset Turnover Ratio) on 1,32, mis näitab kui efektiivselt ettevõte kasutab oma varasid tulu teenimiseks. Juhtkond on kindel, et tarkvara turustamisega seotud tegevused 2023. aastal katavad esialgsed investeeringud ja ettevõtte liigub kasumlikkuse suunas järgmistel finantsperioodidel.

Quanloop Services OÜ juhtkond kinnitab, et ettevõte on finantsiliselt heas seisukorras ja jätkusuutlik. Ettevõte jätkab aktiivselt tööd oma eesmärkide saavutamise nimel ning on pühendunud pakkuma kvaliteetseid tarkvaralahendusi ja teenuseid oma klientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	335 925	525 700	2
Nõuded ja ettemaksed	75 022	1 809	
Kokku käibevarad	410 947	527 509	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	60 312	5 666	4
Immateriaalsed põhivarad	712 347	356 936	5
Kokku põhivarad	772 659	362 602	
Kokku varad	1 183 606	890 111	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	345 767	92 304	7
Kokku lühiajalised kohustised	345 767	92 304	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	150 610	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	150 610	0	
Kokku kohustised	496 377	92 304	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Ülekurss	0	350 000	
Muud reservid	582 100	582 100	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-144 293	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239 422	-144 293	
Kokku omakapital	687 229	797 807	
Kokku kohustised ja omakapital	1 183 606	890 111	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	13.04.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	1 564 520	0	8
Muud äritulud	8 883	102	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	391 104	356 936	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-474 950	-13 169	
Mitmesugused tegevuskulud	-217 570	-139 245	
Tööjõukulud	-987 571	-309 430	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-39 046	0	
Muud ärikulud	-6 997	-39 588	
Ärikasum (kahjum)	238 373	-144 394	
Intressitulud	0	101	
Muud finantstulud ja -kulud	1 049	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	239 422	-144 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239 422	-144 293	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Quanloop Services OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Vastavalt Raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

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

Quanloop Services OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäolise. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised 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 õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid

varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 eurot,

kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus

saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt :

- Inventar 20%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu, vara soetusmaksumus on vähemalt 1 000 eurot ning 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta

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

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osäühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha pangakontodel	335 925	525 700
Kokku raha	335 925	525 700

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 629		150	
Üksikisiku tulumaks		29 909		18 193
Sotsiaalmaks		50 552		30 860
Kohustuslik kogumispension		1 645		1 198
Töötuskindlustusmaksed		3 498		2 210
Ettemaksukonto jääk	8 186		100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 815	85 604	250	52 461

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	5 666	5 666
Muud ostud ja parendused	5 666	5 666
31.12.2022		
Soetusmaksumus	5 666	5 666
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	5 666	5 666
Ostud ja parendused	57 999	57 999
Muud ostud ja parendused	57 999	57 999
Amortisatsioonikulu	-3 353	-3 353
31.12.2023		
Soetusmaksumus	63 665	63 665
Akumuleeritud kulum	-3 353	-3 353
Jääkmaksumus	60 312	60 312

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arenguväljaminekud	Kokku
Ostud ja parendused	356 936	356 936
31.12.2022		
Soetusmaksumus	356 936	356 936
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	356 936	356 936
Ostud ja parendused	391 105	391 105
Amortisatsioonikulu	-35 694	-35 694
31.12.2023		
Soetusmaksumus	748 041	748 041
Akumuleeritud kulum	-35 694	-35 694
Jääkmaksumus	712 347	712 347

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	150 610		150 610	
Pikaajalised laenud kokku	150 610		150 610	
Laenukohustised kokku	150 610		150 610	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	159 105	159 105
Võlad töövõtjatele	92 112	92 112
Maksuvõlad	85 604	85 604
Muud võlad	8 946	8 946
Muud viitvõlad	8 946	8 946
Kokku võlad ja ettemaksed	345 767	345 767
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 074	1 074
Võlad töövõtjatele	34 592	34 592
Maksuvõlad	52 461	52 461
Muud võlad	4 177	4 177
Muud viitvõlad	4 177	4 177
Kokku võlad ja ettemaksed	92 304	92 304

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	13.04.2022 - 31.12.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	958 270	0
Leedu	606 250	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 564 520	0
Kokku müügitulu	1 564 520	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	1 564 520	0
Kokku müügitulu	1 564 520	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	13.04.2022 - 31.12.2022
Palgakulu	718 143	231 345
Sotsiaalmaksud	242 428	78 084
Kokku tööjõukulud	960 571	309 429
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	13
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	QUANLOOP GROUP OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	30 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	135 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	135 000	0

MÜÜDUD	2023
	Teenused
Sidusettevõtjad	606 250
Kokku müüdnud	606 250

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	13.04.2022 - 31.12.2022
Arvestatud tasu	51 072	42 602

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2024

QUANLOOP SERVICES OÜ (registrikood: 16480210) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA KRASNIKOVA	Juhatuse liige	29.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-144 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239 422
Kokku	95 129
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 129
Kokku	95 129

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-144 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239 422
Kokku	95 129
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 129
Kokku	95 129

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1564520	100.00%	Jah