



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 13.04.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: QUANLOOP SERVICES OÜ

registrikood: 16480210

tänava/talu nimi, Rotermanni tn 18/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10111

e-posti aadress: info@qnls.eu

veebilehe aadress: <https://qnls.eu>

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 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Quanloop Services OÜ on Quanloop gruppi kuuluv Eesti ettevõtte. Euroopa finantstehnoloogia sektoris tegutsedes on selle peamine ülesanne olnud toetada Quanloopi gruppi tarkvaralahenduste ja täiendavate teenustega, mille hulka kuuluvad eelkõige tarkvaraarendus ning kõrvalteenustena tehniline- ja kasutajatugi ning KYC/AML-operatsioonide teostamine.

13.04.2022 kuni 31.12.2022 kestnud poolik majandusaasta oli ettevõtte tegevuse algusperiood. Selle aja jooksul eraldati märkimisväärsed rahalisi vahendeid teadus- ja arendustegevuseks, eelkõige patenteeritud tarkvara loomiseks, mis aasta lõpuks on bilansis märgitud immateriaalse varana. Strateegiline otsus teha algusperioodil suuri investeeringuid tootearendusse ja palgata kvalifitseeritud tööjõudu on alustavate ettevõtete puhul tavaline, eriti tehnoloogia- ja finantstehnoloogia sektoris, mis toob sageli kaasa olulise kulude kasvu. Quanloop Services OÜ puhul tõi see kaasa -144 293 euro suuruse miinuse nimetatud perioodil.

Bilanssi analüüsides saab siiski ettevõtte finantsseisundist parema ülevaate. Seisuga 31.12.2022 on ettevõttel positiivne omakapital kogusummas 797 807 eurot. See näitaja koosneb osakapitalist, ülekursist ja muudest reservidest ning võtab arvesse aasta lõpu negatiivse tulemuse.

Arvestades märkimisväärset omakapitali positsiooni ja ettevõtte algusega kaasnevate käivitamiskulude olemust, on Quanloop Services OÜ juhtkond seisukohal, et ettevõttel on jätkuvalt stabiilne rahaline positsioon. 2023. a on plaanis tegeleda tarkvara turustamisega, mille tulemuseks saadav tulu kataks esialgse investeeringu, lisaks on eesmärgiks kasumlikkuse saavutamine järgnevatel finantsperioodidel.

Quanloop Services OÜ juhtkond kinnitab, et ettevõtte on finantsiliselt heas seisukorras ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	13.04.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	525 700	5 000	2
Nõuded ja ettemaksed	1 809	0	
Kokku käibevarad	527 509	5 000	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 666	0	
Immateriaalsed põhivarad	356 936	0	4
Kokku põhivarad	362 602	0	
Kokku varad	890 111	5 000	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	92 304	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	92 304	0	
Kokku kohustised	92 304	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	5 000	
Ülekurss	350 000	0	
Muud reservid	582 100	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 293	0	
Kokku omakapital	797 807	5 000	
Kokku kohustised ja omakapital	890 111	5 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	13.04.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Muud äritulud	102	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	356 936	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 169	
Mitmesugused tegevuskulud	-139 245	
Tööjõukulud	-309 430	6
Muud ärikulud	-39 588	
Ärikasum (kahjum)	-144 394	
Intressitulud	101	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-144 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-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 finantsinvesteeringuid 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 laenuid 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 finantskohustised (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)

	31.12.2022	13.04.2022
Raha pangakontodel	525 700	5 000
Kokku raha	525 700	5 000

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	150	
Üksikisiku tulumaks		18 193
Sotsiaalmaks		30 860
Kohustuslik kogumispension		1 198
Töötuskindlustusmaksed		2 210
Ettemaksukonto jääk	100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	250	52 461

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
Ostud ja parendused	356 936	356 936
31.12.2022		
Soetusmaksumus	356 936	356 936
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	356 936	356 936

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	13.04.2022 - 31.12.2022	13.04.2022 - 13.04.2022
Palgakulu	231 345	0
Sotsiaalmaksud	78 084	0
Kokku tööjõukulud	309 429	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	13.04.2022 - 31.12.2022	13.04.2022 - 13.04.2022
Arvestatud tasu	42 602	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

QUANLOOP SERVICES OÜ (registrikood: 16480210) 13.04.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA KRASNIKOVA	Juhatuse liige	19.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 293
Kokku	-144 293
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-144 293
Kokku	-144 293

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 293
Kokku	-144 293
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-144 293
Kokku	-144 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
QUANLOOP GROUP OÜ	14931914	Eesti	10000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@qnls.eu
Veebilehe aadress	https://qnls.eu