

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Hansab IT Solutions

registrikood: 14623377

tänava/talu nimi, Keevise tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6059800

e-posti aadress: itinfo@hansab.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Hansab IT Solutions OÜ keskendub tarkvaral põhinevate äri lahenduste arendamisele, kus tarkvara-arenduse keskmes on klientide äriprotsesside efektiivsus ja nende digitaliseerimisele. Arendame integreeritud tark- ja riistvaralahendusi.

Ettevõtte kuulub Hansab Group kontserni, mis on juhtiv tehnoloogiliste terviklahenduste pakkuja Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes.

2023. aastal jätkus arendustöö nii varasemalt alustatud projektide kui ka uute kliendiprojektidega. Jätkus aktiivne müügi- ja koostöö ja ühispakkumiste tegemine grupi Eesti ja Läti üksustega. Realiseeritud ja tellijatele üle antud välisprojektide maht moodustas aasta kokkuvõttes 46%.

Olulise osa ettevõtte käibest moodustasid Hansabi Entringo omatoodetel põhinevad klientide eriarrendused, samuti Hansab Grupi ettevõtete äritegevuse laienemist toetavate infosüsteemide arendusprojektid.

Hansab IT Solutions OÜ müügi- ja käive 2023. aastal oli 655 tuhat eurot, kasvades eelmise majandusaastaga võrreldes 18%. Ettevõtte aruandeaasta EBITDA oli 7 tuhat eurot ja netokahjum 15 tuhat eurot.

Tekkinud kahjum ja negatiivne omakapital kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

2023. aasta teises pooles viidi lõpule ettevõtte ainuosajaks Hansab Group enamusosaluse müük Baltikumi suurimale erakapitalifondile BaltCap. Lisaks algatati 2023. aastal lõpus ühinemisprotsess, mille käigus liidetakse ettevõttega infra- ja IT tugiteenustele keskendunud Hansab Gruppi kuuluv Ellore OÜ. Ettevõtete ühendamise järgselt tuuakse kõik Ellore OÜ tegevusega seotud teenused, lepingud, õigused, kohustused, samuti varad ja töötajad Hansab IT Solutions alla.

Alates 1. jaanuarist 2024, võttis Hansab IT Solutions OÜ üle ka liidetava ettevõtte poolt esitatavate teenuste ning nende eest arveldamise õigused ning on tarnijate ja klientidega sõlmitud lepingutes õigustatud osapoolaks. Ettevõtete lõplik ühinemine viiakse lõpule 2024. aasta jooksul.

Hansab IT Solutions OÜ omab 2024. aastaks kokkuleppeid klientidega uute arendusprojektide osas.

Tallinnas, 12. veebruaril 2024.a

Ando Noormets
Hansab IT Solutions OÜ juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	60 301	76 978	2
Kokku käibevarad	60 301	76 978	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	4 097	6 800	4
Kokku põhivarad	4 097	6 800	
Kokku varad	64 398	83 778	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	267 761	282 691	5
Võlad ja ettemaksed	110 940	100 699	3,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	378 701	383 390	
Kokku kohustised	378 701	383 390	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-302 112	-214 090	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 691	-88 022	
Kokku omakapital	-314 303	-299 612	
Kokku kohustised ja omakapital	64 398	83 778	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	654 642	556 654	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 584	-75 536	
Mitmesugused tegevuskulud	-114 547	-91 973	
Tööjõukulud	-515 998	-467 683	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 703	-1 681	4
Ärikasum (kahjum)	3 810	-80 219	
Intressikulud	-18 501	-7 803	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 691	-88 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 691	-88 022	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hansab IT Solutions raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes on esitatud andmed eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Ostjate ettemaksed kajastatakse bilansi kohustuste osas ilma käibemaksuta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosnevad vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700 eurot

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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

OÜ Hansab IT Solutions aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 060	3 060
Ostjatelt laekumata arved	3 060	3 060
Nõuded seotud osapoolte vastu	54 786	54 786
Ettemaksed	2 455	2 455
Tulevaste perioodide kulud	2 455	2 455
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 301	60 301
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	540	540
Ostjatelt laekumata arved	540	540
Nõuded seotud osapoolte vastu	72 737	72 737
Ettemaksed	3 701	3 701
Tulevaste perioodide kulud	3 701	3 701
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 978	76 978

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 158	11 247
Üksikisiku tulumaks	12 366	12 349
Erisoodustuse tulumaks	63	101
Sotsiaalmaks	21 120	21 182
Kohustuslik kogumispension	1 054	1 123
Töötuskindlustusmaksed	1 201	1 221
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45 962	47 223

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	3 859	3 859
Akumuleeritud kulum	-1 800	-1 800
Jääkmaksumus	2 059	2 059
Ostud ja parendused	5 899	5 899
Amortisatsioonikulu	-1 158	-1 158
31.12.2022		
Soetusmaksumus	9 758	9 758
Akumuleeritud kulum	-2 958	-2 958
Jääkmaksumus	6 800	6 800
Amortisatsioonikulu	-2 703	-2 703
31.12.2023		
Soetusmaksumus	9 758	9 758
Akumuleeritud kulum	-5 661	-5 661
Jääkmaksumus	4 097	4 097

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	267 761	267 761			1 kuu Euribor + 2,05%	Euro	31.05.2024
Lühiajalised laenud kokku	267 761	267 761					
Laenukohustised kokku	267 761	267 761					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	282 691	282 691			1 kuu Euribor + 2,15%	Euro	31.05.2023
Lühiajalised laenud kokku	282 691	282 691					
Laenukohustised kokku	282 691	282 691					

SEB panga laenulepingus sisalduvad lisatingimused, mis nõuavad vastavuses olemist teatud finantskriteeriumitega. Need on seotud Hansab Groupi konsolideeritud näitajatega. Panga poolt esitatud tingimused on 31.12.2023 seisuga täidetud.

SEB panga arvelduskrediit on seotud Hansab Group OÜ kontsernikontoga. OÜ Hansab IT Solutions limiidiks on 31.12.2023 seisuga kinnitatud 400 000 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 528	3 528	
Võlad töövõtjatele	41 921	41 921	7
Võlad seotud osapooltele	4 937	4 937	
Maksuvõlad	45 962	45 962	3
Muud võlad	1 748	1 748	
Intressivõlad	1 748	1 748	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	12 844	12 844	
Tulevaste perioodide tulud	12 844	12 844	
Kokku võlad ja ettemaksed	110 940	110 940	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 155	3 155	
Võlad töövõtjatele	44 089	44 089	7
Võlad seotud osapooltele	5 213	5 213	
Maksuvõlad	47 223	47 223	3
Muud võlad	1 019	1 019	
Intressivõlad	997	997	
Muud viitvõlad	22	22	
Saadud ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	100 699	100 699	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	25 939	26 443
Puhkusetasude kohustis	15 982	17 646
Kokku võlad töövõtjatele	41 921	44 089

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	621 499	546 276
Läti	27 430	9 368
Leedu	5 713	1 010
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	654 642	556 654
Kokku müügitulu	654 642	556 654
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraarendus (EMTAK 62011)	586 135	534 774
Tarkvara tugiteenus (EMTAK 62031)	68 507	21 880
Kokku müügitulu	654 642	556 654

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	386 218	350 232
Sotsiaalmaksud	129 780	117 451
Kokku tööjõukulud	515 998	467 683
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Hansab Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	11 901	17 997
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	42 885	54 740
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 786	72 737
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	288	1 349
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 649	3 864
Kokku võlad ja ettemaksed	4 937	5 213

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	211 613	217 053
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	411 768	321 586
Kokku müüdud	623 381	538 639

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	24 000	24 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 623	4 616
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 720	15 172
Kokku ostetud	60 343	43 788

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2024

OÜ Hansab IT Solutions (registrikood: 14623377) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR ALUMAA	Juhatuse liige	29.02.2024
ANDO NOORMETS	Juhatuse liige	29.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-302 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 691
Kokku	-316 803
Katmine	
Kokku	-314 303

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvel.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	586135	89.54%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	68507	10.46%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6059800
E-posti aadress	itinfo@hansab.ee