

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: HEISI IT OÜ

registrikood: 12765966

tänava/talu nimi, Suur-Karja tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10140

telefon: +372 5117911

e-posti aadress: info@heisi.eu

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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

HEISI IT OÜ on 2014 aastal loodud ettevõte. Ettevõte on Eesti kapitalil põhinev äriühing, mis ei oma ema- ega tütaretevõtteid.

HEISI IT OÜ tegeleb klientidele IT konsultatsioonide pakkumisega, projektijuhtimise, analüüsi ning tarkvaraarendusega.

Müügitulu aastal 2023 oli 741 755 eurot. Eetvõtte kahjum 2023. aastal oli 96 706 eurot.

2023.aastal töötas ettevõttes keskmiselt 11 palgalist töötajat.

HEISI IT OÜ juhatuse on üheliikmeline. Juhatuse liikmele arvestati 2023-ndal aastal tasu summas 7 848 eurot.

Dividendi jaotus toimub vastavalt majandusnäitajatele ja finantssituatsioonile.

2024-ndal aastal jätkab ettevõtte teenuste pakkumist oma põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	110 136	93 138
Nõuded ja ettemaksed	117 182	375 879
Kokku käibevarad	227 318	469 017
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	24 076	19 578
Immateriaalsed põhivarad	1 159	1 126
Kokku põhivarad	25 235	20 704
Kokku varad	252 553	489 721
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	108 445	193 907
Kokku lühiajalised kohustised	108 445	193 907
Kokku kohustised	108 445	193 907
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	238 314	220 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-96 706	72 849
Kokku omakapital	144 108	295 814
Kokku kohustised ja omakapital	252 553	489 721

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	741 755	810 630
Muud äritulud	1 234	1 200
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-194 038	-222 214
Mitmesugused tegevuskulud	-84 498	-86 406
Tööjõukulud	-531 602	-414 348
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 349	-9 086
Muud ärikulud	-6 034	-4 746
Ärikasum (kahjum)	-85 532	75 030
Intressitulud	775	261
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-84 757	75 291
Tulumaks	-11 949	-2 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-96 706	72 849

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HEISI IT OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2023 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. HEISI IT OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontodel ja kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Aastal 2023 ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei esinenud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtja enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 640 euro.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetushind alla 640 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel kulusse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

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 kuulavas summas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt, samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	102 180	102 180
Ostjatelt laekumata arved	102 180	102 180
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 048	2 048
Laenunõuded	10 000	10 000
Muud nõuded	557	557
Intressinõuded	557	557
Ettemaksed	2 397	2 397
Tulevaste perioodide kulud	1 562	1 562
Muud makstud ettemaksed	835	835
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 182	117 182
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	283 522	283 522
Ostjatelt laekumata arved	283 522	283 522
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 307	1 307
Laenunõuded	10 000	10 000
Muud nõuded	76 267	76 267
Intressinõuded	307	307
Viitlaekumised	75 960	75 960
Ettemaksed	4 783	4 783
Tulevaste perioodide kulud	1 430	1 430
Muud makstud ettemaksed	3 353	3 353
Kokku nõuded ja ettemaksed	375 879	375 879

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		18 131		19 137
Üksikisiku tulumaks		5 861		5 998
Erisoodustuse tulumaks		5 035		
Sotsiaalmaks		9 704		10 147
Kohustuslik kogumispension		398		483
Töötuskindlustusmaksed		690		724
Ettemaksukonto jääk	2 048		1 307	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 048	39 819	1 307	36 489

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 816	27 816
Võlad töövõtjatele	27 375	27 375
Võlad seotud osapooltele	610	610
Maksuvõlad	39 819	39 819
Muud võlad	12 825	12 825
Muud viitvõlad	12 825	12 825
Kokku võlad ja ettemaksed	108 445	108 445
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	115 225	115 225
Võlad töövõtjatele	25 900	25 900
Võlad seotud osapooltele	236	236
Maksuvõlad	36 489	36 489
Muud võlad	16 057	16 057
Muud viitvõlad	16 057	16 057
Kokku võlad ja ettemaksed	193 907	193 907

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	398 266	310 338
Sotsiaalmaksud	130 233	101 588
Pensionikulu	3 103	2 422
Kokku tööjõukulud	531 602	414 348
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 242	53 107
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 242	53 107
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 463	71 756
Kokku võlad ja ettemaksed	23 463	71 756

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000	250
Kokku antud laenud	10 000	10 000	250
ANTUD LAENUD	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000	250
Kokku antud laenud	10 000	10 000	250

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 260	255 184
Kokku müüdud	1 260	255 184

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	159 508	182 184
Kokku ostetud	159 508	182 184

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 848	7 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2024

HEISI IT OÜ (registrikood: 12765966) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL RAUDSEPP	Juhatuse liige	29.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	238 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-96 706
Kokku	141 608
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 608
Kokku	141 608

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	238 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-96 706
Kokku	141 608

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	741755	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5117911
E-posti aadress	info@heisi.eu