

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: QUANLOOP LEASING OÜ

registrikood: 12660397

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

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6406399

e-posti aadress: info@liisinq.ee

veebilehe aadress: <https://www.liisinq.ee/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Quanloop Leasing OÜ tegutseb Eestis kaubamärgi "liising" all. Ettevõtte tegeleb finantsliisingu valdkonnas ja omab finantseerimisasutusena tegutsemise litsentsi nr FFA000458. Võrreldes 2022. aastaga on ettevõtte jätkanud oma kasvustrateegiat ja laiendanud tegevust veelgi.

Majandusaasta jooksul on ettevõtte varade kogumaht olnud 1 416 449 eurot. Käibevara moodustab sellest 808 635 eurot ja põhivara 607 814 eurot. Kohustuste kogumaht on 1 346 281 eurot, millest lühiajalised kohustused on 12 627 eurot ja pikaajalised kohustused 1 333 654 eurot. Omakapital on kasvanud 70 168 euron, mis viitab ettevõtte tugevale finantspositsioonile.

Müügitulu kasvas 199 077 euron ja muud äritulud moodustasid 1 382 eurot. Kaubad, toore, materjal ja teenused moodustasid 186 545 eurot, mitmesugused tegevuskulud 54 526 eurot ja tööjõukulud 7 323 eurot. Põhivarade kulum ja väärtuse langus moodustasid 25 771 eurot. Aruandeaasta ärikahjum oli -73 709 eurot, kuid intressitulud ulatusid 90 555 euron, mis võimaldas aruandeaasta puhaskasumiks kujuneda 16 846 eurot.

Finantsnäitajate analüüs näitab, et ettevõtte võla suhe varadesse (debt ratio) on 95,06%, mis on finantsliisingu sektori kontekstis tavapärane. Ettevõtte käibekapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse (current ratio) on 64,05, mis viitab ettevõtte võimekusele katta oma lühiajalised kohustused. Omakapitali tootlikkus (ROE) on 24,01% ja varade tootlikkus (ROA) 1,19%. Need näitajad viitavad stabiilsele ja jätkusuutlikule kasvule finantsliisingu valdkonnas.

Quanloop Leasing OÜ juhtkond kinnitab, et ettevõtte on finantsiliselt heas seisukorras ja jätkusuutlik. Ettevõtte jätkab aktiivselt oma tegevuse arendamist ja laiendamist, pakkudes klientidele kvaliteetseid ja usaldusväärseid finantsteenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 298	1 827 365	2
Nõuded ja ettemaksed	242 447	69 581	3
Varud	528 890	252 195	4
Kokku käibevarad	808 635	2 149 141	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	607 814	197 518	6
Kokku põhivarad	607 814	197 518	
Kokku varad	1 416 449	2 346 659	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	850	1 820 850	7
Võlad ja ettemaksed	11 777	12 433	8
Kokku lühiajalised kohustised	12 627	1 833 283	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 333 654	460 054	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 333 654	460 054	
Kokku kohustised	1 346 281	2 293 337	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 322	5 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 846	44 816	
Kokku omakapital	70 168	53 322	
Kokku kohustised ja omakapital	1 416 449	2 346 659	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	199 077	154 928	10
Muud äritulud	1 382	32 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 545	-30 080	11
Mitmesugused tegevuskulud	-54 526	-51 533	12
Tööjõukulud	-7 323	-38 446	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 771	-22 023	
Muud ärikulud	-3	-30	
Ärikasum (kahjum)	-73 709	44 816	
Intressitulud	90 555	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 846	44 816	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 846	44 816	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Quanloop Leasing 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 Leasing 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

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 ettemaksud

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 vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiaja pikaajalised 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 intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha

arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse inventuuri meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoote netorealiseerimismaksumuse.

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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste 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 arvelduskontodel	37 298	1 827 365
Kokku raha	37 298	1 827 365

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	118 182	118 182
Ostjatelt laekumata arved	118 182	118 182
Laenunõuded	122 293	122 293
Ettemaksed	1 972	1 972
Kokku nõuded ja ettemaksed	242 447	242 447
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	450	450
Ostjatelt laekumata arved	450	450
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 225	1 225
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	66 500	66 500
Ettemaksed	1 406	1 406
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 581	69 581

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	528 890	252 195
Kokku varud	528 890	252 195

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 415	66 500	
Üksikisiku tulumaks			887
Erisoodustuse tulumaks			66
Sotsiaalmaks			1 922
Kohustuslik kogumispension			26
Töötuskindlustusmaksed			51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 415	66 500	2 952

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed		
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
31.12.2021						
Soetusmaksumus			81 109	81 109	11 124	92 233
Akumuleeritud kulum			-45 132	-45 132		-45 132
Jääkmaksumus			35 977	35 977	11 124	47 101
Ostud ja parendused		179 664		179 664	3 900	183 564
Amortisatsioonikulu		-13 711	-8 312	-22 023		-22 023
Muud muutused					-11 124	-11 124
31.12.2022						
Soetusmaksumus		179 664	41 561	221 225	3 900	225 125
Akumuleeritud kulum		-13 711	-13 896	-27 607		-27 607
Jääkmaksumus		165 953	27 665	193 618	3 900	197 518
Ostud ja parendused	350 000	89 967		89 967	-3 900	436 067
Amortisatsioonikulu		-21 615	-4 156	-25 771		-25 771
31.12.2023						
Soetusmaksumus	350 000	269 631	41 561	311 192	3 900	665 092
Akumuleeritud kulum	0	-35 326	-18 052	-53 378	-3 900	-57 278
Jääkmaksumus	350 000	234 305	23 509	257 814	0	607 814

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud	850	850		
Lühiajalised laenud kokku	850	850		
Pikaajalised laenud				
Laenud	1 333 654		1 333 654	
Pikaajalised laenud kokku	1 333 654		1 333 654	
Laenukohustised kokku	1 334 504	850	1 333 654	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	1 820 850	1 820 850		
Lühiajalised laenud kokku	1 820 850	1 820 850		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	460 054		460 054	
Pikaajalised laenud kokku	460 054		460 054	
Laenukohustised kokku	2 280 904	1 820 850	460 054	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	396	396
Maksuvõlad	2 415	2 415
Muud võlad	4 738	4 738
Saadud ettemaksed	4 228	4 228
Tulevaste perioodide tulud	4 228	4 228
Kokku võlad ja ettemaksed	11 777	11 777
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 940	1 940
Võlad töövõtjatele	2 284	2 284
Maksuvõlad	2 952	2 952
Saadud ettemaksed	5 257	5 257
Kokku võlad ja ettemaksed	12 433	12 433

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	189 902	300
Läti	9 175	154 628
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	199 077	154 928
Kokku müügitulu	199 077	154 928
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine, koosolekute korraldamine ja edendustöö	0	154 628
Renditeenus	199 077	0
Muud teenused	0	300
Kokku müügitulu	199 077	154 928

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	184 645	0
Alltöövõtutööd	1 900	30 080
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	186 545	30 080

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-4 962	-3 467
Energia	-5 392	-8 013
Kütus	-5 392	-8 013
Üldhalduskulud	-44 172	-40 053
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-54 526	-51 533

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-5 495	-28 683
Sotsiaalmaksud	-1 828	-9 588
Kokku tööjõukulud	-7 323	-38 271
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Quanloop Group OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2024

QUANLOOP LEASING OÜ (registrikood: 12660397) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTIN IVANOV	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)	50 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 846
Kokku	67 168
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 168
Kokku	67 168

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 846
Kokku	67 168
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 168
Kokku	67 168

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	199077	100.00%	Jah