

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Club Deal OÜ

registrikood: 14518999

tänavatänu nimi, Jõe tn 7-153

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +39 3356000831

e-posti aadress: jose@marsilio.it

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte kanti registrisse ning alustas tegevust 4. juulil 2018.

Ettevõtte põhitegevuseks on investeringud aktsiatesse ja osadesse.

2021. aastal ei toimunud majandustegevuses muudatusi.

Juhatuse liikmele majandusaasta jooksul tasusid makstud ei ole, olulisi soodustusi antud ei ole. Ettevõttel ei olnud töötajaid, töötasu ei makstud, vajalikud teenused ostetakse sisse.

The company was registered and started to operate since July 4th, 2018. The company's main area of activity is investments in shares. There were no changes in business during 2021.

In the current year there has been no payments to board member, no benefits to board member. The company did not have any workers, all necessary other services are being outsourced.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	32 522	53 991
Kokku käibevarad	32 522	53 991
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	19 309	11 397
Nõuded ja ettemaksed	406 950	458 247
Kokku põhivarad	426 259	469 644
Kokku varad	458 781	523 635
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	230 000	305 000
Võlad ja ettemaksed	600	600
Kokku lühiajalised kohustised	230 600	305 600
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	200 108	191 398
Kokku pikaajalised kohustised	200 108	191 398
Kokku kohustised	430 708	496 998
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 887	3 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 436	20 949
Kokku omakapital	28 073	26 637
Kokku kohustised ja omakapital	458 781	523 635

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-13 894	-1 901
Ärikasum (kahjum)	-13 894	-1 901
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	7 912	9 004
Intressitulud	10 204	14 761
Intressikulud	-2 786	-915
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 436	20 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 436	20 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Club Deal 31.12.2021. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõttele lubatud lihtsustatud korras.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad sularahakassa jäägi ja pangakonto saldosisid.

Finantsinvesteeringud

Antud pikaajalised laenud kajastatakse nende nüüdisväärtuses, millest on maha arvatud ebatõenäoliselt laekuvad summad. Tõenäoliselt laekuvate nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse laekumistähtajani jäänud perioodi jooksul intressituluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" kasutades vastava nõude sisemist intressimäära.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mida kontrollitakse emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest.

Tütarettevõtja osa on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringuna. Tütarettevõtja osa on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõuet hinnatud individuaalselt arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis hetkel, mil OÜ-le Club Deal läheb üle omandiõigus vastavalt finantskohustuse lepingu tingimustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	376 500	376 500
Muud nõuded	30 450	30 450
Intressinõuded	30 450	30 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	406 950	406 950
	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	438 000	438 000
Muud nõuded	20 247	20 247
Intressinõuded	20 247	20 247
Kokku nõuded ja ettemaksed	458 247	458 247

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14527780	Estate Artistry OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	90	90

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Muud muutused	31.12.2021
Estate Artistry OÜ	11 397	7 911	19 308
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	11 397	7 911	19 308

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LGT Bank (Svizzera) SA	230 000	230 000			0,9%	EUR	19.02.2021
Lühiajalised laenud kokku	230 000	230 000					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	200 108		200 108		0%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	200 108		200 108				
Laenukohustised kokku	430 108	230 000	200 108				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LGT Bank (Svizzera) SA	100 000	100 000			0,9%	EUR	08.10.2021
LGT Bank (Svizzera) SA	205 000	205 000			0,9%	EUR	19.02.2021
Lühiajalised laenud kokku	305 000	305 000					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	191 398		191 398		0%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	191 398		191 398				
Laenukohustised kokku	496 398	305 000	191 398				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	600	600
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	600	600
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	376 500	438 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	376 500	438 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 108	191 398
Kokku laenukohustised	200 108	191 398

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	288 000	205 000	55 000	438 000	12 820
Kokku antud laenud	288 000	205 000	55 000	438 000	12 820

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	438 000	0	64 500	376 500	10 203
Kokku antud laenud	438 000	0	64 500	376 500	10 203

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	191 398	0	0	191 398	0
Kokku laenukohustised	191 398	0	0	191 398	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	191 398	0	0	191 398	0
Kokku laenukohustised	191 398	0	0	191 398	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2022

Club Deal OÜ (registrikood: 14518999) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GIOSE MARSILIO	Management board member	04.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 436
Kokku	25 323
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 323
Kokku	25 323

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 436
Kokku	25 323
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 323
Kokku	25 323

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	6430	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Giose Marsilio	36503250179	Itaalia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+39 3356000831
E-posti aadress	jose@marsilio.it