

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.07.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte kanti registrisse ning alustas tegevust 4. juulil 2018.

Ettevõtte põhitegevuseks on investeringud aktsiatesse ja osadesse.

Esimesel tegevusaastal osteti 90% osalus ettevõttes Estate Artistry OÜ, mille peamine tegevusala on kinnisvarainvesteringud.

Juhatuse liikmele majandusaasta jooksul tasusid makstud ei ole, olulisi soodustusi antud ei ole. Ettevõtte 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. During the first financial year the company has bought a 90% shareholding in a company Estate Artistry OÜ, its main activity is real estate investments. 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)

	31.12.2019	04.07.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 808	0	2
Kokku käibevarad	1 808	0	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 392	0	
Nõuded ja ettemaksed	293 486	0	3
Kokku põhivarad	295 878	0	
Kokku varad	297 686	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	100 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	600	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	100 600	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	191 398	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	191 398	0	
Kokku kohustised	291 998	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 188	0	
Kokku omakapital	5 688	0	
Kokku kohustised ja omakapital	297 686	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.07.2018 - 31.12.2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 440	8
Ärikasum (kahjum)	-2 440	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	142	
Intressitulud	5 486	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 188	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 188	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Club Deal 31.12.2019. 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.

Aastaaruanne on koostatud pikendatud perioodi kohta, majandusaasta algas 04.07.2018 ja lõppes 31.12.2019.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	04.07.2018
Raha pangakontodel	1 808	0
Kokku raha	1 808	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	293 486	293 486
Laenunõuded	288 000	288 000
Intressinõuded	5 486	5 486
Kokku nõuded ja ettemaksed	293 486	293 486

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				04.07.2018	31.12.2019
14527780	Estate Artistry OÜ	Eesti	Kinnisvara rendileandmine	0	90

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	04.07.2018	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
Estate Artistry OÜ	0	2 250	142	2 392
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	2 250	142	2 392

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Estate Artistry OÜ	90	05.09.2018	2 250

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	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	08.10.2020
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	191 398		191 398				
Pikaajalised laenud kokku	191 398		191 398				
Laenukohustised kokku	291 398	100 000	191 398				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	600	600
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	04.07.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.07.2018 - 31.12.2019	04.07.2018 - 04.07.2018
Mitmesugused bürookulud	-2 440	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 440	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		04.07.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	288 000	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	191 398	0	0

Laenud

04.07.2018 - 31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad									
Estate Artistry OÜ	288 000	0	0	0	0	0	3%	EUR	31.12.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
Omanikulaen	0	0	0	191 398	0	0	0%	EUR	31.12.2024

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2020

Club Deal OÜ (registrikood: 14518999) 04.07.2018 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GIOSE MARSILIO	Management board member	06.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 188
Kokku	3 188
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 188
Kokku	3 188

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 188
Kokku	3 188
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 188
Kokku	3 188

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