

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Lease Deal AS

registrikood: 12837571

tänava/talu nimi, Liivalaia tn 33
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

telefon: +372 6517001, +372 55543878

e-posti aadress: tallinn@leasedealgroup.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Lease Deal AS asutati 21.04.2015. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on sõiduautode vahendus- ning konsultatsiooni teenus.

2019. aastal müügitulu ei saadud. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

2019. aastal arvestati ning maksti tasu nõukogu liikmetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	385	216
Nõuded ja ettemaksed	225 729	275 085
Varud	262 979	262 979
Kokku käibevarad	489 093	538 280
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	455 803	455 803
Nõuded ja ettemaksed	191 007	178 307
Kokku põhivarad	646 810	634 110
Kokku varad	1 135 903	1 172 390
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	22 248	23 136
Võlad ja ettemaksed	201 691	201 775
Kokku lühiajalised kohustised	223 939	224 911
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	490 000	530 000
Võlad ja ettemaksed	27 499	17 150
Kokku pikaajalised kohustised	517 499	547 150
Kokku kohustised	741 438	772 061
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 329	46 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 864	328 658
Kokku omakapital	394 465	400 329
Kokku kohustised ja omakapital	1 135 903	1 172 390

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	0	242 760
Muud äritulud	0	500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-300	-245 817
Mitmesugused tegevuskulud	-5 374	-15 811
Tööjõukulud	-3 755	-4 792
Muud ärikulud	-2	-1
Ärikasum (kahjum)	-9 431	-23 161
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	347 025
Intressitulud	13 940	17 269
Intressikulud	-10 373	-12 475
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 864	328 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 864	328 658

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lease Deal AS aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SME IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja töötatud ja rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud, välja arvatud ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimunud tehingud, mille puhul soetusmaksumuseks on omandatud netovara bilansiline väärtus. Investeeringuid tütar-ettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuste langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustada, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstult summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja

makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja)
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (sh. Emaettevõtja teised tütarettevõtjad)
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	385	216
Kokku raha	385	216

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	147 560	147 560	
Ostjatelt laekumata arved	147 560	147 560	
Muud nõuded	269 176	78 169	191 007
Laenunõuded	225 321	74 621	150 700
Intressinõuded	43 855	3 548	40 307
Kokku nõuded ja ettemaksed	416 736	225 729	191 007

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	212 060	212 060	0
Ostjatelt laekumata arved	212 060	212 060	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	0		0
Muud nõuded	241 040	62 733	178 307
Laenunõuded	211 125	61 125	150 000
Intressinõuded	29 915	1 608	28 307
Ettemaksed	292	292	0
Tulevaste perioodide kulud	292	292	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	453 392	275 085	178 307

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-39
Üksikisiku tulumaks	0	65
Erisoodustuse tulumaks	0	2
Sotsiaalmaks	0	141
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		169

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	453 303	453 303
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	455 803	455 803

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
11957155	Residential Holding OÜ	Eesti	Kinnisvaraala tegevus		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019	
Residential Holding OÜ	453 303	453 303	
Kokku tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	453 303	453 303	

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
14098273	River Harbour OÜ	Eesti	Kinnisvaraala tegevus	50	50
14252774	Luxury Watch Estonia OÜ	Eesti	Kinnisvaraala tegevus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
River Harbour OÜ	1 250	1 250
Luxury Watch Estonia OÜ	1 250	1 250
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	2 500

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	22 248	22 248			0%	eur	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	22 248	22 248					
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	490 000			490 000	2%	EUR	05.10.2027
Pikaajalised laenud kokku	490 000			490 000			
Laenukohustised kokku	512 248	22 248		490 000			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen jur. isikult	1 056	1 056			5%	eur	31.12.2019
Laen seotud osapoolelt	22 080	22 080			0%	eur	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	23 136	23 136					
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	530 000	0	0	530 000	2%	eur	05.10.2027
Pikaajalised laenud kokku	530 000			530 000			
Laenukohustised kokku	553 136	23 136		530 000			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	201 554	201 554	
Maksuvõlad		0	
Muud võlad	27 636	137	27 499
Intressivõlad	27 636	137	27 499
Kokku võlad ja ettemaksed	229 190	201 691	27 499

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	200 195	200 195	
Maksuvõlad	169	169	
Muud võlad	18 561	1 411	17 150
Intressivõlad	17 283	133	17 150
Muud viitvõlad	1 278	1 278	
Kokku võlad ja ettemaksed	218 925	201 775	17 150

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	97 000
Eesti	0	145 760
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	242 760
Kokku müügitulu	0	242 760
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autode vahendusteenus	0	237 000
Muu müük	0	5 760
Kokku müügitulu	0	242 760

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	5 354	4 693
Riiklikud ja kohalikud maksud	20	1 660
Muud	0	9 458
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 374	15 811

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	2 948	3 603
Sotsiaalmaksud	806	1 189
Kokku tööjõukulud	3 754	4 792
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	30 878	24 882	0
Sidusettevõtjad	191 007	178 307	580
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		249 912	764 956

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad			
Tütarettevõtjad	12 565	2 299	
Sidusettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtko			40 600

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad				
Tütarettevõtjad	16 900	2 000		
Sidusettevõtjad				
Sidusettevõtjad			580	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 100	10 000	94 100	567 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 948	4 792

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2020

Lease Deal AS (registrikood: 12837571) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO OLAVI ANTERO NIEMINEN	Juhatuse liige	03.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 864
Kokku	369 465

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6517001
Mobiiltelefon	+372 55543878
E-posti aadress	tallinn@leasedealgroup.com