

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: P. DUSSMANN EESTI Osäühing

registrikood: 10068915

tänav a nimi, Mustamäe tee

maja number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

telefon: +372 6517470

faks: +372 6517471

e-posti aadress: dussmann@dussmann.ee

veebilehe aadress: www.dussmann.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	20
Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

P. Dussmann Eesti OÜ on Dussmann Group-i kuuluv ettevõtte, kes tegutseb Eesti alates 1996-ndast aastast.

Ettevõtte on tegev kolmes valdkonnas osutades puhastus-ja tootlustusteenuseid ning hoonete tehnohooldusteenust üle Eesti. 2021. aastal väljuti turvateenuste osutamise turult, et keskenduda ülejäänud kolmele põhiteenusele. 2022. aastal keskendutakse hoonete tehnohoolduse portfelli suurendamisele eesmärgiga ära kasutada ettevõtte siseseid sünergiaid ja jõuda kolme suurima tehnohoolduse pakkuja hulka Eesti turul.

2021-ndal aastal mõjutasid ettevõtte tegevust koolitoitlustuse vallas olulisel määral COVID – 19 seotud piirangud – hinnanguline käibe kaotus koolitoitlustuse vallas on 1,5 miljonit eurot. Ka aastal 2022 on teenustest COVID-19 pandeemia poolt mõjutatav eelkõige tootlustusvaldkond. Ettevõtet mõjutab väga otseselt koolide ja lasteaedade võimalik sulgemine ning ka osaline distantsõpe. Samuti mõjutavad ettevõtte tegevust kiire toiduainete ja elektrienergia hinnakasv.

Koolitoitlustuse valdkond mõjutab ettevõtte tulemusi hooajaliselt – eelkõige pikk suvine koolivaheaeg juuni – august.

P. Dussmann Eesti OÜ järgib Dussmann Group'is kehtestatud krediitpoliitikat. Kuna suur osa kliente on riiklikud ettevõtted on nende maksekäitumine väga hea. Ettevõtte laenuintress on väljastatud Dussmann Group'i poolt seega ka laenukohustustega seotud risk on minimaalne.

Seisuga 31. detsember oli ettevõtte käibekapital negatiivne. Raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest. 2022.a märtsikuus sai ettevõtte seotud osapoolte kinnituse laenu tagasimakse tähtaja pikendamise kohta.

Kui 2021. aastal oli keeruline kvalifitseeritud tööjõu leidmine kõigis ettevõtte tegevusvaldkondades, siis seoses Venemaa Föderatsiooni kallaletungiga Ukraina Rahvavabariigile 24.02.2022 ja sõjapõgenike tulekuga Eestisse on oodata mõningast leevenemist tööjõuturul. Tõsiseks väljakutseks on kujunenud juba enne sõda alanud energia-, toiduainete- ja kütusehinna tõus.

Anella Stimmer
Juhatuse liige

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2021	2020
Maksevõime kordaja	0,95	0,93
Võlakordaja	0,87	0,90
Varade käibesagedus	3,68	3,50
Käibe puhasrentaablus (%)	0,36	-1,20
Varade puhasrentaablus ROA (%)	1,34	-4,21

Suhtarvude metoodika on järgmine:

Maksevõime kordaja: käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakordaja: kohustused kokku/bilansimaht

Varade käibesagedus: müügitulu/keskmine koguvara

Käibe puhasrentaablus: puhaskasum/müügitulu*100%

Varade puhasrentaablus (ROA): puhaskasum/keskmine koguvara*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	716 894	941 392	2
Nõuded ja ettemaksed	1 751 114	1 841 700	3
Varud	312 092	219 965	4
Kokku käibevarad	2 780 100	3 003 057	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	568 871	641 037	6
Immateriaalsed põhivarad	1 604	3 692	7
Kokku põhivarad	570 475	644 729	
Kokku varad	3 350 575	3 647 786	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	724 428	725 033	8,10
Võlad ja ettemaksed	2 196 471	2 520 124	11
Kokku lühiajalised kohustised	2 920 899	3 245 157	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 759	29 670	8,10
Kokku pikaajalised kohustised	9 759	29 670	
Kokku kohustised	2 930 658	3 274 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	82 701	82 701	12
Ülekurss	2 645 571	2 645 571	
Kohustuslik reservkapital	2 748	2 748	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 358 061	-2 201 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 958	-157 042	
Kokku omakapital	419 917	372 959	
Kokku kohustised ja omakapital	3 350 575	3 647 786	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	12 868 707	13 054 116	13
Muud äritulud	379 663	498 655	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 522 615	-4 707 454	15
Mitmesugused tegevuskulud	-647 454	-595 323	16
Tööjõukulud	-7 707 729	-8 064 389	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-309 461	-326 800	6,7
Muud ärikulud	-7	-27	
Ärikasum (kahjum)	61 104	-141 222	
Intressitulud	59	64	
Intressikulud	-14 205	-15 884	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 958	-157 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 958	-157 042	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	61 104	-141 222	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	309 461	326 800	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-689	-2 044	6
Kokku korrigeerimised	308 772	324 756	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	90 586	36 137	3
Varude muutus	-92 127	-87 152	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-323 652	114 156	11
Laekunud intressid	59	64	
Makstud intressid	-14 205	-15 884	
Kokku rahavood äritegevusest	30 537	230 855	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-235 508	-112 373	6,7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 667	7 750	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-233 841	-104 623	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-100 000	10,18
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 194	-23 714	8,10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 194	-123 714	
Kokku rahavood	-224 498	2 518	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	941 392	938 874	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-224 498	2 518	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	716 894	941 392	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	82 702	2 645 570	2 748	-2 201 019	530 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-157 042	-157 042
Muud muutused omakapitalis	-1	1	0	0	0
31.12.2020	82 701	2 645 571	2 748	-2 358 061	372 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	46 958	46 958
31.12.2021	82 701	2 645 571	2 748	-2 311 103	419 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

P.Dussmann Eesti OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Immateriaalse põhivara kajastamisel lähtutatakse samadest põhimõtetest mis materiaalse põhivara kajastamisel.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisena.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 409 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	2-10 aastat

Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Masinad ja seadmed	3-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Tulud

Tulu 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummal. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäär 14/86. Seda soodsamat maksumäärat saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. a. esimene arvesse võetav aasta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi varamaksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

P.Dussmann Eesti OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks emaettevõtja, samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad, juhatuse liikmed ja tegevjuhtkond ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	21 003	9 196
Arveldusarve	695 891	932 196
Kokku raha	716 894	941 392

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 551 640	1 551 640	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 078	1 078	5
Muud nõuded	163 391	163 391	
Ettemaksed	35 005	35 005	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 751 114	1 751 114	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 617 290	1 617 290	
Ostjatelt laekumata arved	1 617 290	1 617 290	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	109	109	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 904	4 904	5
Muud nõuded	177 727	177 727	
Ettemaksed	41 670	41 670	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 841 700	1 841 700	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Materjal	77 548	69 951
Toiduained	234 544	150 014
Kokku varud	312 092	219 965

Varude allahindlusi 2020 ja 2021.aastal pole toimunud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	152 411	0	167 784
Üksikisiku tulumaks	0	121 480	0	125 311
Erisoodustuse tulumaks	0	1 125	0	1 303
Sotsiaalmaks	0	349 980	0	365 712
Kohustuslik kogumispension	0	8 288	0	14 104
Töötuskindlustusmaksed	0	22 112	0	22 838
Ettemaksukonto jääk	1 078		4 904	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 078	655 396	4 904	697 052

Maksude ettemaksed on välja toodud lisas 3 ja maksukohustused on välja toodud lisas 11.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsioonide esitamise tähtaegadest ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhatuse hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	195 160	119 080	1 590 027	1 904 267	546 132	2 450 399
Akumuleeritud kulum	-88 073	-93 987	-1 052 106	-1 234 166	-360 813	-1 594 979
Jääkmaksumus	107 087	25 093	537 921	670 101	185 319	855 420
Ostud ja parendused	5 299	11 054	72 356	88 709	23 664	112 373
Amortisatsioonikulu	-22 440	-14 294	-210 735	-247 469	-77 243	-324 712
Müügid (jääkmaksumuses)	-2 044	0	0	-2 044	0	-2 044
31.12.2020						
Soetusmaksumus	198 415	130 134	1 662 383	1 990 932	569 796	2 560 728
Akumuleeritud kulum	-110 513	-108 281	-1 262 841	-1 481 635	-438 056	-1 919 691
Jääkmaksumus	87 902	21 853	399 542	509 297	131 740	641 037
Ostud ja parendused	12 075	22 173	145 386	179 634	55 874	235 508
Amortisatsioonikulu	-18 853	-13 351	-204 913	-237 117	-63 109	-300 226
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-978	-978	0	-978
Muud muutused	0	-1 360	-364	-1 724	-4 746	-6 470
31.12.2021						
Soetusmaksumus	187 439	126 368	1 637 935	1 951 742	554 199	2 505 941
Akumuleeritud kulum	-106 315	-97 053	-1 299 262	-1 502 630	-434 440	-1 937 070
Jääkmaksumus	81 124	29 315	338 673	449 112	119 759	568 871

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	1 667	7 750
Transpordivahendid	0	7 750
Kokku	1 667	7 750

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	24 424	24 424
Akumuleeritud kulum	-18 644	-18 644
Jääkmaksumus	5 780	5 780
Amortisatsioonikulu	-2 088	-2 088
31.12.2020		
Soetusmaksumus	24 424	24 424
Akumuleeritud kulum	-20 732	-20 732
Jääkmaksumus	3 692	3 692
Amortisatsioonikulu	-2 088	-2 088
31.12.2021		
Soetusmaksumus	24 424	24 424
Akumuleeritud kulum	-22 820	-22 820
Jääkmaksumus	1 604	1 604

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Ekskavaator-laadur VENIERI VF8.23E	7 776	7 776	0	6 kuu euribor+2,29%	EUR	30.11.2022	
Traktor McCormick GM45	3 974	3 974	0	6 kuu euribor+2,29%	EUR	30.11.2022	
Rataslaadur Volvo L 25F	17 920	8 161	9 759	6 kuu euribor+2,29%	EUR	29.02.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	29 670	19 911	9 759				10

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Ekskavaator-laadur VENIERI VF8.23E	16 075	8 299	7 776	6 kuu euribor+2,29%	EUR	30.11.2022	
Traktor McCormick GM45	8 216	4 242	3 974	6 kuu euribor+2,29%	EUR	30.11.2022	
Rataslaadur Volvo L 25F	25 895	7 975	17 920	6 kuu euribor+2,29%	EUR	29.02.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	50 186	20 516	29 670				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	71 357	82 613
Kokku	71 357	82 613

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	214 793	260 822

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõidukeid ja büroopinda.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Dussmann Stiftung & Co.KGaA	704 517	704 517			0,9%/360	EUR	Tähtajatu	18
Lühiajalised laenud kokku	704 517	704 517						
Kapitalirendikohustised kokku	29 670	19 911	9 759					8
Laenukohustised kokku	734 187	724 428	9 759					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Dussmann Stiftung & Co.KGaA	704 517	704 517			0,9%/360	EUR	Tähtajatu	18
Lühiajalised laenud kokku	704 517	704 517						
Kapitalirendikohustised kokku	50 186	20 516	29 670					8
Laenukohustised kokku	754 703	725 033	29 670					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	71 357	82 613
Kokku	71 357	82 613

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	310 817	310 817	
Võlad töövõtjatele	701 230	701 230	
Maksuvõlad	655 396	655 396	5
Saadud ettemaksed	1 694	1 694	
Muud võlad grupiettevõtjatele	527 334	527 334	18
Kokku võlad ja ettemaksed	2 196 471	2 196 471	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300 248	300 248	
Võlad töövõtjatele	760 571	760 571	
Maksuvõlad	697 052	697 052	5
Saadud ettemaksed	2 757	2 757	
Muud võlad grupiettevõtjatele	759 496	759 496	18
Kokku võlad ja ettemaksed	2 520 124	2 520 124	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	82 701	82 701
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 868 707	13 054 116
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 868 707	13 054 116
Kokku müügitulu	12 868 707	13 054 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	7 141 793	6 679 778
Turvateenused	201 804	1 274 598
Toitlustusteenused	4 555 040	3 531 497
Kinnisvara tehnohooldusteenused	970 070	1 568 243
Kokku müügitulu	12 868 707	13 054 116

2020-ndal aastal langetas ettevõtte otsuse väljuda turvaärist, et keskenduda ülejäänud kolmele põhiteenusele. Leping turvaäri müügiks sõlmiti detsembris 2020 ning lõplik teenuse üleandmine toimus seisuga 01.03.2021

2020-ndal ja ka 2021-ndal aastal mõjutasid ettevõtte tegevust väga olulisel määral COVID-19 seotud piirangud, hinnanguline käibe kaotus tootlusvaldkonnas oli 2020.aastal 1,3 miljonit eurot ja 2021.aastal 1,5 miljonit eurot.

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
PRIA hüvitised	243 500	145 000
Töötukassa hüvitised	1 103	295 093
Muud	135 060	58 562
Kokku muud äritulud	379 663	498 655

Töötukassalt saadi töötasu hüvitist 2020.aasta aprilli-ja maikuu eest summas 294193 eurot. 2021.aastal Töötukassalt töötasu hüvitist ei saadud.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	3 140 732	2 942 750
Müügi eesmärgil ostetud teenused	699 772	1 094 962
Üür ja rent	59 383	95 440
Kommunaalkulud	244 157	191 863
Sidekulud	31 864	34 598
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	138 718	152 702
Tööriided ja töökaitsevahendite soetuskulud	15 179	19 535
Väikevahendite ostukulud	29 726	22 261
Hooldus ja remondikulud	57 023	56 192
Kütusekulud	71 718	66 466
Muud	34 343	30 685
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 522 615	4 707 454

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Üür ja rent	48 266	48 762	
Mitmesugused bürookulud	29 264	29 196	
Lähetuskulud	687	1 285	
Sõidukite üalpidamiskulud	49 974	57 747	
Sidekulud	4 622	5 228	
Personalitsingu ja koolituskulud	17 305	12 155	
Juriidilise konsultatsioonikulud	15 631	24 125	
Raamatupidamise ja audiitorkontrollikulud	46 956	55 191	
Muud kulud	91 783	66 541	
Kindlustuskulud	10 323	8 551	
Kütusekulud	23 153	16 499	
Soetused Dussmann grupi ettevõtetelt	309 490	270 043	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	647 454	595 323	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	5 684 223	5 963 309
Sotsiaalmaksud	2 023 506	2 101 080
Kokku tööjõukulud	7 707 729	8 064 389
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	649	778
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	648	778
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Dussmann Service Holding GmbH
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Saksamaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Dussmann AG&CoKGaA
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Saksamaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	109	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	109	
Laenukohustised			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	704 517	704 517	10
Kokku laenukohustised	704 517	704 517	
Võlad ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	527 334	759 496	11
Kokku võlad ja ettemaksed	527 334	759 496	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	804 517	0	100 000	704 517	7 096	10
Kokku laenukohustised	804 517	0	100 000	704 517	7 096	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	704 517	0	0	704 517	7 179	10
Kokku laenukohustised	704 517	0	0	704 517	7 179	

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 182	48 563
Kokku müüdid	8 182	48 563

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	309 490	270 043
Kokku ostetud	309 490	270 043

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	64 545	77 301

Seotud osapooled lisad 3,10,11,16

Grupisiseseelt soetati ja müüdi 2020 ja 2021.aastal ainult teenuseid.
Juhtkonna liikmetega seotud tingimuslikud kohustused puuduvad.

Lisa 19 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.detsember 2021 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 140799 euro võrra. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi 2022. aastal, kuna 2022.aasta märtsikuus sai ettevõtte seotud osapoolte kinnituse laenu tagasimaksete tähtaja pikendamise kohta aasta võrra.

Lisa 20 Bilansipäevajärgsed sündmused

24.veebruaril 2022 algas sõda Ukrainas. See on kaasa toonud ettevõtte tegevust mõjutavad kütuse- ja toiduainete hindade tõusud. Veel varasemalt on oluliselt kallinenud juba ka energia. Ettevõtte juhtkond jälgib hindade muutumist pidevalt ja reageerib vastavalt olukorrale, et tagada ettevõtte tegevuse jätkusuutlikkus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2022

P. DUSSMANN EESTI Osühing (registrikood: 10068915) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANELLA STIMMER	Juhatuse liige	24.03.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

P. Dussmann EESTI Osahingu osanikule

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt P. Dussmann EESTI Osahingu (Ettevõtte) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finants tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Mida me auditeerisime

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne sisaldab:

- bilanssi seisuga 31. detsember 2021;
- kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta; ja
- raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad olulisi arvestuspõhimõtteid ja muud selgitavat infot.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (ISA-d). Meie kohustused vastavalt nendele standarditele on täiendavalt kirjeldatud meie aruande osas „Audiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Sõltumatus

Oleme Ettevõtte sõltumatud kooskõlas Rahvusvahelise Arvestusekspertide Eetikakoodeksi Nõukogu (IESBA) poolt välja antud kutseliste arvestusekspertide rahvusvahelise eetikakoodeksiga (sealhulgas rahvusvahelised sõltumatuse standardid) (IESBA koodeks). Oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt IESBA koodeksile.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet (kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeaudiitori aruannet).

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni, sealhulgas tegevusaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimise käigus on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon sisaldab olulisi vasturääkivusi raamatupidamise aruandega või meie poolt auditi käigus saadud teadmistega või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Tegevusaruande osas teostasime ka audiitoritegevuse seaduses sätestatud protseduurid. Nimetatud protseduuride hulka kuulub kontroll, kas tegevusaruanne on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning on koostatud raamatupidamise seaduse nõuete kohaselt.

Tuginedes auditi käigus tehtud töödele, on meie arvates:

- tegevusaruandes toodud informatsioon olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega selle aasta osas, mille kohta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud; ja
- tegevusaruanne koostatud raamatupidamise seaduse nõuete kohaselt.

Pidades silmas auditi käigus saadud teadmisi ja arusaamu Ettevõtte ja selle keskkonnast, oleme lisaks kohustatud avaldama, kui oleme tuvastanud olulisi väärkajastamisi tegevusaruandes, millest saime teadlikuks enne käesoleva audiitori aruande kuupäeva. Meil ei ole sellega seoses midagi välja tuua.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrollisüsteemi rakendamise eest, nagu juhatus peab vajalikuks, võimaldamaks pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama Ettevõtte jätkusuutlikkust, avalikustama vajadusel infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse printsiipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb Ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub realistlik alternatiiv eelnimetatud tegevustele.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad Ettevõtte finantsaruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja audiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Kuigi põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, ei anna ISA-dega kooskõlas läbiviidud audit garantiid, et oluline väärkajastamine alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad kas üksikult või koos mõjutada kasutajate poolt raamatupidamise aastaaruande alusel tehtavaid majanduslikke otsuseid.

Kooskõlas ISA-dega läbiviidud auditi käigus kasutame me kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi. Samuti me:

- tuvastame ja hindame riske, et raamatupidamise aastaaruandes võib olla olulisi väärkajastamisi tulenevalt pettusest või veast, kavandame ja teostame auditiprotseduurid vastavalt tuvastatud riskidele ning kogume piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali meie arvamuse avaldamiseks. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada varjatud kokkuleppeid, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väärarvamuste tegemist või sisekontrollisüsteemi eiramist;
- omandame arusaama auditi kontekstis asjakohasest sisekontrollisüsteemist, selleks, et kujundada auditiprotseduure sobivalt antud olukorrale, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust Ettevõtte sisekontrollisüsteemi tõhususe kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute ja nende kohta avalikustatud info põhjendatust;
- otsustame, kas juhatuse poolt kasutatud tegevuse jätkuvuse printsiip on asjakohane ning kas kogutud auditi tõendusmaterjali põhjal on olulist ebakindlust põhjustavaid sündmusi või tingimusi, mis võivad tekitada märkimisväärt kahtlust Ettevõtte jätkusuutlikkuses. Kui me järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud oma audiitori aruandes juhtima tähelepanu infole, mis on selle kohta avalikustatud raamatupidamise aastaaruandes, või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused tuginevad audiitori aruande kuupäevani kogutud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski põhjustada Ettevõtte tegevuse jätkumise lõppemist;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab toimunud tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame infot nendega, kelle ülesandeks on Ettevõtte valitsemine, muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning oluliste auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas auditi käigus tuvastatud oluliste sisekontrollisüsteemi puuduste kohta.

Lauri Past

Vandeaudiitor, litsents nr 567

Jekaterina Ivšik

Vandeaudiitor, litsents nr 694

AS PricewaterhouseCoopers

Tegevusluba nr 6

Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

24. märts 2022

Tallinn, Eesti

Audiitorite digitaalallkirjad

P. DUSSMANN EESTI Osaühing (registrikood: 10068915) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI PAST	Vandeaudiitor	24.03.2022
JEKATERINA IVTŠIK	Vandeaudiitor	24.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 358 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 958
Kokku	-2 311 103

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 358 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 958
Kokku	-2 311 103

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	7141793	55.50%	Jah
Muu toitlustamine	56291	4555040	35.40%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	970070	7.54%	Ei
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	201804	1.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dussmann Service Holding GmbH		Saksamaa	82701 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6517470
Faks	+372 6517471
E-posti aadress	dussmann@dussmann.ee
Veebilehe aadress	www.dussmann.ee