

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Da Vinci Management OÜ

registrikood: 11993240

tänav a nimi, maja number: Mõisa tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 6810000

e-posti aadress: group@davincifood.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Da Vinci Management OÜ kanti äriregistrisse 2010. aastal.

Da Vinci Management OÜ on *holding* firma, kuhu kuulub kolm 100% osalusega tütarettevõtet (Da Vinci Food OÜ, Gelato Italiano OÜ, Limoncello Trading OÜ).

Peamiselt tegeleb ettevõtte oma tütarettevõtete üldjuhtimise ja finantsjuhtimisega. Da Vinci Management OÜ¹ le kuuluvad ettevõtted on seotud itaalia kohvikute, restoranide, itaalia jäätise ning itaalia toiduainete jae- ja hulgimüügi äridega. Ettevõtte eesmärgiks on tõsta Eestis Itaalia ja Vahemereäärsete maade toidukultuuri tuntust ning pakkuda kõigile võimalust nautida suurepäraseid toitusid kodumaal selleks Itaaliasse ja mujale Vahemereäärde sõitmata.

Tulud, kulud ja kasum

2021. aastal moodustas Da Vinci Management OÜ müügitulu 91 877 eurot, kahanedes võrreldes eelmise aastaga 1,05 korda. Müügitulust moodustas 100 % teenuste müük Eestis. Da Vinci Management OÜ ärikahjumiks kujunes -106 750 eurot. Kaubad, toore, materjal kulud olid 67 102 eurot ja tegevuskulud 17 407 eurot, muutudes vastavalt kasvades 1,89 korda ja kahanedes 1,56 korda. 2021 aastal ettevõtte uut põhivara ei soetanud, põhivara kulumit arvestas summas 264 eurot.

Personal

Da Vinci Management OÜ keskmine töötajate arv 2021. aastal oli 2 ning töötasusid arvestati 29 781 eurot. Da Vinci Management OÜ juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Eesmärgid ja tegevussuunad järgmiseks majandusaastaks

Järgmiseks majandusaastaks on eesmärgiks ca 10% käibe kasv kogu kontsernis. Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng Da Vinci Management OÜ majandustulemustele olulist mõju ei avaldanud. Ettevõtte äritegevus ei ole hooajaline ning äriühingu majandustegevus pole tsükliline. Da Vinci Management OÜ majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnunud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Peamised finantssuhtarvud:

	Arvutusmetoodika	2 021	2 020
Tulu kasv (%)	(müügitulu 2021 – müügitulu 2020)/ müügitulu 2020 * 100	-4,36%	-5,60%
Puhasrentaabilus (%)	Puhaskasum / müügitulu * 100	-45,65%	0,05%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	0,51	0,39
ROE (%)	Puhaskasum / omakapital * 100	-54,52%	0,04%
ROA (%)	Puhaskasum / varad * 100	-3,18%	0,00%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	157 107	0	
Nõuded ja ettemaksed	27 702	112 572	2
Kokku käibevarad	184 809	112 572	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	104 517	104 517	3
Nõuded ja ettemaksed	1 027 638	896 058	2
Materiaalsed põhivarad	407	587	4
Immateriaalsed põhivarad	362	446	5
Kokku põhivarad	1 132 924	1 001 608	
Kokku varad	1 317 733	1 114 180	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	443 555	269 532	6
Võlad ja ettemaksed	35 283	20 374	7
Kokku lühiajalised kohustised	478 838	289 906	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	761 968	705 406	6
Kokku pikaajalised kohustised	761 968	705 406	
Kokku kohustised	1 240 806	995 312	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	10
Ülekurss	98 425	98 425	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 143	17 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 941	51	
Kokku omakapital	76 927	118 868	
Kokku kohustised ja omakapital	1 317 733	1 114 180	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	91 877	96 068	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 102	-35 581	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 407	-27 116	
Tööjõukulud	-40 143	-38 687	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-264	-769	4,5
Muud ärikulud	-795	-149	
Ärikasum (kahjum)	-33 834	-6 234	
Intressitulud	63 093	69 298	
Intressikulud	-71 200	-63 013	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 941	51	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 941	51	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Management OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Da Vinci Management OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Da Vinci Management OÜ kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi nõuetega.

Da Vinci Management OÜ ei ole kohustatud esitama konsolideeritud aruannet vastavalt raamatupidamiseseadusele §29 lõige 2. Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritud näitajad ei ületa käesoleva seaduse § 3 punktis 18 sätestatud väikese konsolideerimisgrupi tingimusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2021 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaeettevõtjal on kontroll. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaeettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar-ettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320,00 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele

eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Ehitised 14-15% aastas, masinate ja seadmete amortisatsiooninorm on 14-20% aastas, muu materiaalse põhivara puhul 14-33% aastas. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastatakse aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Immateriaalne põhivara.

Immateriaalset vara (litsentsid, kaubamärgid) kajastatakse bilansis ainult juhul, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ja vara soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

-Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 12,50-33%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Muu inventar	7
Immateriaalne vara	7

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt,

erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019 kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt (kuni 31.12.2018 oli maksumääraks 20/80). Soodusmääraga (14/86) saab alates 01.01.2019.a. netodividendidena välja maksta eelmise kolme kalendriaasta keskmise jaotatud kasumi, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu, siinjuures loetakse esimeseks keskmise jaotatud Kasumi arvestusse minevaks aastaks 2018. aasta. Füüsilistele isikutele, sh ka mitteresidendist füüsilistele isikutele (kui riikidevahelistes maksulepingutes ei ole teisiti sätestatud) juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%-lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena 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 kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- * Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- * Olulise osalusega omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad
- * Osäühingu juhtkond ja juhtkonna liikmete valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 897	10 897	0	13
Ostjatelt laekumata arved	10 897	10 897	0	
Laenunõuded	966 389	0	966 389	13
Muud nõuded	5 138	5 138	0	
Intressinõuded	5 138	5 138	0	13
Ettemaksed	72 916	11 667	61 249	
Tulevaste perioodide kulud	72 916	11 667	61 249	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 055 340	27 702	1 027 638	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	11 102	11 102	0	13
Ostjatelt laekumata arved	11 102	11 102	0	
Laenunõuded	990 990	94 932	896 058	13
Muud nõuded	6 538	6 538	0	
Intressinõuded	5 538	5 538	0	13
Viitlaekumised	1 000	1 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 008 630	112 572	896 058	

Nõuetes ostjate vastu sisalduvad nõuded seotud osapooltele summas 10 798 eurot (seisuga 31.12.2020 summas 11 092 eurot). Vaata lisa nr 13.

Antud laenude intressimääraks on 6 - 12% ja tähtjad jäävad vahemikku 30.11.2020-31.12.2026. Laenunõuete alusvaluuta on euro.

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
11384908	Gelato Italiano OÜ	Eesti	Restoranid jm toitlustuskohad	100	100
11809549	Da Vinci Food OÜ	Eesti	Toidukaupade jae- ja hulgimüük	100	100
11958692	Limoncello Trading OÜ	Eesti	Varahaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Gelato Italiano OÜ	3 458	3 458
Da Vinci Food OÜ	96 326	96 326
Limoncello Trading OÜ	4 733	4 733
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	104 517	104 517

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	1 247	1 247
Akumuleeritud kulum	-660	-660
Jääkmaksumus	587	587
Amortisatsioonikulu	-180	-180
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 247	1 247
Akumuleeritud kulum	-840	-840
Jääkmaksumus	407	407

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	565	565
Akumuleeritud kulum	-119	-119
Jääkmaksumus	446	446
Amortisatsioonikulu	-84	-84
31.12.2021		
Soetusmaksumus	565	565
Akumuleeritud kulum	-203	-203
Jääkmaksumus	362	362

Lisa 6 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								
Laen füüsiliselt isikult	15 000	15 000				EUR	2022	13
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikelt	563 024	0	563 024			EUR	2020-2026	13
Pangalaen 1	119 403	86 270	33 133		2,9%	EUR	06.07.23	
Pangalaen 2	74 763	42 285	32 478		3,2%	EUR	28.02.24	
Laen jur. isikult	433 333	300 000	133 333			EUR	05.03.24	13
Pikaajalised laenud kokku	1 190 523	428 555	761 968					
Laenukohustised kokku	1 205 523	443 555	761 968					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit krediidasutuselt	94 932	94 932			5%	EUR	30.11.21	13
Laen füüsiliselt isikult	15 000	15 000				EUR	2021	13
Lühiajalised laenud kokku	109 932	109 932						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikelt	468 430	78 000	390 430			EUR	2020-2022	13
Pangalaen 1	166 437	55 200	111 237		2,9%	EUR	06.07.23	
Pangalaen 2	96 806	26 400	70 406		3,2%	EUR	28.02.24	
Laen jur. isikult	133 333	0	133 333			EUR	05.03.24	13
Pikaajalised laenud kokku	865 006	159 600	705 406					
Laenukohustised kokku	974 938	269 532	705 406					

Kontsernikonto arvelduskrediidi limiit pangas on summas 120 000 eurot, tähtajaga 20.12.22 ja intressimääraga 5%. Kontsernikontot teenindab emaettevõtte.

Arvelduskrediit on kasutuses tütarettevõtte poolt, aruandeperioodil kontsernisisese limiidi kasutamisel on arvestatud sisemist intressi 6% aastas. Faktooringut kasutab tütarettevõtte ja selle tagatiseks on antud solidaarkäendus.

Saadud laenude intressimäär vastab turutingimustele ja tähtajad jäävad vahemikku 2020-2026. Laenuühete alusvaluuta on euro.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 259	7 259	13
Võlad töövõtjatele	8 550	8 550	
Maksuvõlad	4 015	4 015	8
Muud võlad	9 759	9 759	
Intressivõlad	9 558	9 558	13
Muud viitvõlad	201	201	
Saadud ettemaksed	5 700	5 700	13
Muud saadud ettemaksed	5 700	5 700	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 283	35 283	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 227	5 227	13
Võlad töövõtjatele	7 281	7 281	
Maksuvõlad	3 635	3 635	8
Muud võlad	4 231	4 231	
Intressivõlad	3 944	3 944	13
Muud viitvõlad	287	287	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 374	20 374	

Võlad hankijatele saldos sisalduvad ka võlad seotud osapooltele kokku summas 6 769 eurot (seisuga 31.12.2020 summas 4 855 eurot).
Vaata lisa nr 13.

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	600	951
Üksikisiku tulumaks	1 196	799
Sotsiaalmaks	2 002	1 663
Kohustuslik kogumispension	71	101
Töötuskindlustusmaksed	146	121
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 015	3 635

Vaata lisa nr 7.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	0	13 714
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	0	3 429
Kokku tingimuslikud kohustised	0	17 143

Ettevõtte on sõlmitud käendusleping tütarettevõtte garantiiliimi tagamiseks summas 70 000 eurot Swedbank AS kasuks.

Seoses 2021 aastal ettevõtte negatiivse majandustulemusega ei ole ettevõtte jaotamata kasumit, mistõttu puudub võimalus dividende välja maksta.

Lisa 10 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital koosneb 3 (kolmest) osast, nimiväärtustega 1 000 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 877	96 068
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 877	96 068
Kokku müügitulu	91 877	96 068
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine (70221)	91 877	96 068
Kokku müügitulu	91 877	96 068

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	29 781	28 915
Sotsiaalmaksud	10 362	9 772
Kokku tööjõukulud	40 143	38 687
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	982 325	1 007 583
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	29
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	982 423	1 007 621
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	315 000	15 000
Kokku laenukohustised	315 000	15 000
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	5 700	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 327	8 110
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	689
Kokku võlad ja ettemaksed	22 027	8 799

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	563 024	468 429
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	133 333	133 333
Kokku laenukohustised	696 357	601 762

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	1 010 075	41 183	60 297	990 961	66 264
Kokku antud laenud	1 010 075	41 183	60 297	990 961	66 264
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	990 961	131 023	155 624	966 389	61 925
Kokku antud laenud	990 961	131 023	155 624	966 389	61 925

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 ettevõttjad	502 513	2 000	21 083	483 430	37 535
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	133 333	0	0	133 333	8 133
Kokku laenukohustised	635 846	2 000	21 083	616 763	45 668

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 ettevõttjad	483 430	132 300	37 706	578 024	46 623
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	133 333	300 000	0	430 000	8 111
Kokku laenukohustised	616 763	432 300	37 706	1 008 024	54 734

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõttjad	91 431	96 281
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	447	112
Kokku müüdid	91 878	96 393

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõttjad	0	312
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	57 010	42 793
Kokku ostetud	57 010	43 105

Kõik seotud osapooltega laenulepingud on sõlmitud turutingimustel.

Juhatuse liikmele aruandeperioodil juhtimise tasusid ei makstud, soodustusi ei tehtud ja aruandekuupäeva seisuga juhatuse ees potentsiaalseid kohustisi ei ole.

Vaata lisa nr 2,6 ja 7.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2022

Da Vinci Management OÜ (registrikood: 11993240) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN UUSKÜLA	Juhatuse liige	11.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 941
Kokku	-24 798
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-24 798
Kokku	-24 798

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 941
Kokku	-24 798
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-24 798
Kokku	-24 798

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	91877	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Uusküla Grupp	10744026	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Osaühing RR Marketing	11140402	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Foorumtrade OÜ	11116585	Pähkla küla, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6810000
Faks	+372 6810001
E-posti aadress	group@davincifood.ee