

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	8
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

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

2019. aastal moodustas Da Vinci Management OÜ müügitulu 101 771 eurot, kasvades võrreldes eelmise aastaga 1,08 korda. Müügitulust moodustas 100 % teenuste müük Eestis. Da Vinci Management OÜ ärikahjumiks kujunes -12 894 eurot. Kaubad, toore, materjal kulud olid 37 334 eurot ja tegevuskulud 27 019 eurot, kasvades vastavalt 1,33 korda ja 1,20 korda. 2019 aastal soetas ettevõtte uut põhivara summas 565 eurot ja arvestas põhivara kulumit summas 347 eurot.

Personal

Da Vinci Management OÜ keskmine töötajate arv 2019. aastal oli 2 ning töötasusid arvestati 36 484 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	2 019	2 018
Tulu kasv (%)	(müügitulu 2019 – müügitulu 2018)/ müügitulu 2018 * 100	7,69%	-13,53%
Kasumi kasv (%)	(puhaskasum 2019 – puhaskasum 2018)/ puhaskasum 2018 * 100	-31,17%	22,31%
Puhasrentaabilus (%)	Puhaskasum / müügitulu * 100	3,82%	5,97%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	0,38	0,42
ROE (%)	Puhaskasum / omakapital * 100	3,27%	4,91%
ROA (%)	Puhaskasum / varad * 100	0,34%	0,55%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	96 541	38 828	2
Kokku käibevarad	96 541	38 828	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	104 517	104 517	3
Nõuded ja ettemaksed	943 556	875 726	2
Materiaalsed põhivarad	1 272	1 584	4
Immateriaalsed põhivarad	530	0	5
Kokku põhivarad	1 049 875	981 827	
Kokku varad	1 146 416	1 020 655	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	237 015	74 443	6
Võlad ja ettemaksed	19 848	19 024	7
Kokku lühiajalised kohustised	256 863	93 467	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	770 736	812 257	6
Kokku pikaajalised kohustised	770 736	812 257	
Kokku kohustised	1 027 599	905 724	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	10
Ülekurs	98 425	98 425	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 206	7 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 886	5 646	
Kokku omakapital	118 817	114 931	
Kokku kohustised ja omakapital	1 146 416	1 020 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	101 771	94 506	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 334	-28 095	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 019	-22 424	
Tööjõukulud	-49 965	-42 524	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-347	-312	4,5
Ärikasum (kahjum)	-12 894	1 151	
Intressitulud	76 072	54 924	
Intressikulud	-59 292	-50 429	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 886	5 646	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 886	5 646	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Management OÜ 2019. 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 2019 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 ettemaksud

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 üksikest 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 kasulikkust 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.a. 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 1/3 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu.

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.

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
- * Osühingu juhtkond ning nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 413	10 413	0	13
Ostjatelt laekumata arved	10 413	10 413	0	
Muud nõuded	1 029 684	86 128	943 556	13
Laenunõuded	1 022 104	78 548	943 556	13
Intressinõuded	6 580	6 580	0	13
Viitlaekumised	1 000	1 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 040 097	96 541	943 556	

	31.12.2018	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	8 791	8 791	0	13
Ostjatelt laekumata arved	8 791	8 791	0	
Muud nõuded	905 763	30 037	875 726	13
Laenunõuded	899 383	23 657	875 726	13
Intressinõuded	5 380	5 380	0	13
Viitlaekumised	1 000	1 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	914 554	38 828	875 726	

Nõuetes ostjate vastu sisalduvad nõuded seotud osapooltele summas 10 413 eurot (seisuga 31.12.2018 summas 8 791 eurot). Vaata lisa nr 12.

Antud laenude intressimääraks on 6 - 12% ja tähtjad jäävad vahemikku 30.11.2020-31.12.2022. Laenunõuete alusvaluuta on euro.

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
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

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
Gelato Italiano OÜ	3 458	3 458
Da Vinci Food OÜ	96 326	96 326
Limoncello Trading OÜ	4 733	4 733
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	104 517	104 517

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 708	2 708
Akumuleeritud kulum	-1 124	-1 124
Jääkmaksumus	1 584	1 584
Amortisatsioonikulu	-312	-312
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 708	2 708
Akumuleeritud kulum	-1 436	-1 436
Jääkmaksumus	1 272	1 272

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	565	565
Amortisatsioonikulu	-35	-35
31.12.2019		
Soetusmaksumus	565	565
Akumuleeritud kulum	-35	-35
Jääkmaksumus	530	530

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit krediidasutuselt	66 519	66 519			5%	EUR	10.12.20	13
Laen füüsiliselt isikult	15 000	15 000				EUR	2020	13
Lühiajalised laenud kokku	81 519	81 519						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikelt	487 513	78 000	409 513			EUR	2020-2022	13
Pangalaen 1	194 828	52 314	142 514		2,9%	EUR	06.07.2023	
Pangalaen 2	110 558	25 182	85 376		3,2%	EUR	28.02.2024	
Laen jur. isikult	133 333	0	133 333			EUR	05.03.2024	13
Pikaajalised laenud kokku	926 232	155 496	770 736					
Laenukohustised kokku	1 007 751	237 015	770 736					

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit krediidasutuselt	23 628	23 628			5%	EUR	10.12.19	13
Lühiajalised laenud kokku	23 628	23 628						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikelt	617 429	0	617 429			EUR	2020-2022	13
Pangalaen 1	245 643	50 815	194 828		2,9%	EUR	06.07.2023	
Pikaajalised laenud kokku	863 072	50 815	812 257					
Laenukohustised kokku	886 700	74 443	812 257					

Kontsernikonto arvelduskrediidi limiit pangas on summas 120 000 eurot, tähtajaga 10.12.2020 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 intressimääraks on 2-10% ja tähtajad jäävad vahemikku 2020-2024. Laenuõuete alusvaluuta on euro.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 973	4 973	13
Võlad töövõtjatele	6 611	6 611	
Maksuvõlad	4 787	4 787	8
Muud võlad	3 477	3 477	
Intressivõlad	3 477	3 477	13
Kokku võlad ja ettemaksed	19 848	19 848	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 190	4 190	13
Võlad töövõtjatele	7 022	7 022	
Maksuvõlad	3 638	3 638	8
Muud võlad	4 174	4 174	
Intressivõlad	3 522	3 522	13
Muud viitvõlad	652	652	13
Kokku võlad ja ettemaksed	19 024	19 024	

Võlad hankijatele saldos sisalduvad ka võlad seotud osapooltele kokku summas 4 207 eurot (seisuga 31.12.2018 summas 4 077 eurot).
Vaata lisa nr 12.

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	966	882
Üksikisiku tulumaks	1 175	824
Sotsiaalmaks	2 335	1 705
Kohustuslik kogumispension	141	103
Töötuskindlustusmaksed	170	124
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 787	3 638

Vaata lisa nr 7.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	13 674	10 565
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 418	2 641
Kokku tingimuslikud kohustised	17 092	13 206

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

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital koosneb 3 (kolmest) osast, nimiväärtustega 1 000 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	101 771	94 506
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101 771	94 506
Kokku müügitulu	101 771	94 506
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine (70221)	101 771	94 506
Kokku müügitulu	101 771	94 506

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	36 484	31 811
Sotsiaalmaksud	13 481	10 713
Kokku tööjõukulud	49 965	42 524
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	1 026 439	0	914 572	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	101	628 529	0	626 075

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad								
Tütarettevõtjad	212 891	102 170	70 515				EUR	2020-2022
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				173 333	154 916	41 412	EUR	2020-2024

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad								
Tütarettevõtjad	283 952	34 061	48 305				EUR	2019-2022
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				24 000	27 000	42 708	EUR	2020-2022

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõttjad	1 594	101 543	0	91 956
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	39 659	84	34 384	2 550

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: 19.09.2020

Da Vinci Management OÜ (registrikood: 11993240) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN UUSKÜLA	Juhatuse liige	19.09.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 886
Kokku	17 092
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 092
Kokku	17 092

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 886
Kokku	17 092
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 092
Kokku	17 092

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	101771	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