

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Da Vinci Management OÜ

registrikood: 11993240

tänava nimi, maja number: Mõisa tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

telefon: +372 6810000

faks: +372 6810001

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

2020. aastal moodustas Da Vinci Management OÜ müügitulu 96 068 eurot, kahanedes võrreldes eelmise aastaga 1,06 korda. Müügitulust moodustas 100 % teenuste müük Eestis. Da Vinci Management OÜ ärikahjumiks kujunes -6 234 eurot. Kaubad, toore, materjal kulud olid 35 581 eurot ja tegevuskulud 27 116 eurot, muutudes vastavalt kahanedes 0,95 korda ja kasvades 1,00 korda. 2020 aastal ettevõtte uut põhivara ei soetanud, põhivara kulumit arvestas summas 769 eurot.

Personal

Da Vinci Management OÜ keskmine töötajate arv 2020. aastal oli 2 ning töötasusid arvestati 28 915 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	2 020	2 019
Tulu kasv (%)	(müügitulu 2020 – müügitulu 2019)/ müügitulu 2019 * 100	-5,60%	7,69%
Kasumi kasv (%)	(puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019)/ puhaskasum 2019 * 100	-98,69%	-31,17%
Puhasrentaablus (%)	Puhaskasum / müügitulu * 100	0,05%	3,82%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	0,39	0,38
ROE (%)	Puhaskasum / omakapital * 100	0,04%	3,27%
ROA (%)	Puhaskasum / varad * 100	0,00%	0,34%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	112 572	96 541	2
Kokku käibevarad	112 572	96 541	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	104 517	104 517	3
Nõuded ja ettemaksed	896 058	943 556	2
Materiaalsed põhivarad	587	1 272	4
Immateriaalsed põhivarad	446	530	5
Kokku põhivarad	1 001 608	1 049 875	
Kokku varad	1 114 180	1 146 416	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	269 532	237 015	6
Võlad ja ettemaksed	20 374	19 848	7
Kokku lühiajalised kohustised	289 906	256 863	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	705 406	770 736	6
Kokku pikaajalised kohustised	705 406	770 736	
Kokku kohustised	995 312	1 027 599	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	10
Ülekurs	98 425	98 425	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 092	13 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51	3 886	
Kokku omakapital	118 868	118 817	
Kokku kohustised ja omakapital	1 114 180	1 146 416	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	96 068	101 771	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 581	-37 334	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 116	-27 019	
Tööjõukulud	-38 687	-49 965	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-769	-347	4,5
Muud ärikulud	-149	0	
Ärikasum (kahjum)	-6 234	-12 894	
Intressitulud	69 298	76 072	
Intressikulud	-63 013	-59 292	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51	3 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51	3 886	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Management OÜ 2020. 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 Toimkonna 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 2020 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 õiglasest väärtusest 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 perioodikulus.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Muud nõuded	997 528	101 470	896 058	
Laenunõuded	990 990	94 932	896 058	13
Intressinõuded	5 538	5 538	0	13
Viitlaekumised	1 000	1 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 008 630	112 572	896 058	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud 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	
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	

Nõuetes ostjate vastu sisalduvad nõuded seotud osapooltele summas 11 092 eurot (seisuga 31.12.2019 summas 10 413 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 (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
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	31.12.2019	31.12.2020
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	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 708	2 708
Akumuleeritud kulum	-1 436	-1 436
Jääkmaksumus	1 272	1 272
Amortisatsioonikulu	-257	-257
Müügid (jääkmaksumuses)	-428	-428
31.12.2020		
Soetusmaksumus	1 247	1 247
Akumuleeritud kulum	-660	-660
Jääkmaksumus	587	587

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	565	565
Akumuleeritud kulum	-35	-35
Jääkmaksumus	530	530
Amortisatsioonikulu	-84	-84
31.12.2020		
Soetusmaksumus	565	565
Akumuleeritud kulum	-119	-119
Jääkmaksumus	446	446

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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 krediidasutusest	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	05.03.2024	13
Pikaajalised laenud kokku	865 006	159 600	705 406					
Laenukohustised kokku	974 938	269 532	705 406					

	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 krediidasutusest	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					

Kontsernikonto arvelduskrediidi limiit pangas on summas 120 000 eurot, tähtajaga 20.12.21 ja intressimääraga 5%. Kontsernikontot teenindab emaettevõtte.

Arvelduskrediit on kasutuses tütarettevõtte poolt, aruandeperioodil kontsernisisesel 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 2020-2024. Laenuõuete alusvaluuta on euro.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	13
Kokku võlad ja ettemaksed	20 374	20 374	

	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	

Võlad hankijatele saldos sisalduvad ka võlad seotud osapooltele kokku summas 4 855 eurot (seisuga 31.12.2019 summas 4 207 eurot).
Vaata lisa nr 12.

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	951	966
Üksikisiku tulumaks	799	1 175
Sotsiaalmaks	1 663	2 335
Kohustuslik kogumispension	101	141
Töötuskindlustusmaksed	121	170
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 635	4 787

Vaata lisa nr 7.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	13 714	13 674
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 429	3 418
Kokku tingimuslikud kohustised	17 143	17 092

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

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital koosneb 3 (kolmest) osast, nimiväärtustega 1 000 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 068	101 771
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	96 068	101 771
Kokku müügitulu	96 068	101 771
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine (70221)	96 068	101 771
Kokku müügitulu	96 068	101 771

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	28 915	36 484
Sotsiaalmaksud	9 772	13 481
Kokku tööjõukulud	38 687	49 965
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	1 007 592	0	1 026 439	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29	625 561	101	628 529

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad								
Tütarettevõtjad	41 183	60 297	69 228				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				2 000	21 083	45 668	EUR	2020-2024

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

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõttjad	312	96 281	1 594	101 543
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	42 793	112	39 659	84

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: 07.07.2021

Da Vinci Management OÜ (registrikood: 11993240) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN UUSKÜLA	Juhatuse liige	07.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51
Kokku	17 143
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 143
Kokku	17 143

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51
Kokku	17 143
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 143
Kokku	17 143

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	96068	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