

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ DA VINCI FOOD

registrikood: 11809549

tänava nimi, maja number: Mõisa tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

telefon: +372 6810000

e-posti aadress: sales@davincifood.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Intressikulud	18
Lisa 22 Intressitulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

Da Vinci Food OÜ on Eestis tegutsev Vahemereäärsete toidukaupade ja jookide (s.h. alkohol) jae- ja hulgimüüja. Ettevõtte kuulub Da Vinci kontserni, kuhu kuuluvad ka Da Vinci "pasta & pizza" restoranid. Tänapäevaks on Da Vinci Food OÜ-st kujunenud juhtiv ja hinnatud Vahemereäärsete toidukaupade, kohvi, tee, karastusjookide ja alkohoolsete jookide distributsiooniga tegelev ettevõtte, kes omab kliente nii Horeca kui jae- ja hulgimüügi sektoris.

Aastatega on meie tootevalik laienenud ja muutunud mitmekesisemaks.

Valikusse on lisandunud tuntuid kaubamärke erinevate tootegruppide lõikes. Sortimendivaliku tegemisel on keskseks kriteeriumiks toodete kõrge kvaliteet ning Vahemereäärne päritolu, mille moodustavad rahvusvahelist tunnustust pälvinud tootjad ja margitooted. Meie eesmärgiks on tõsta Eestis Vahemereäärsete maade toidukultuuri tuntust ning pakkuda kõigile võimalust nautida suurepäraseid selle regiooni toitusid kodumaal selleks sinna sõitmata.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas Da Vinci Food OÜ müügitulu 2 158 990 eurot, suurenedes eelmise aastaga võrreldes 1,04 korda. Müügitulust moodustas 98% kaupade ja 2% teenuste müük. Da Vinci Food OÜ müügitulust moodustas 99,26% müük Eestisse ja veidi Lätti, Itaaliasse, Soome jm. Da Vinci Food OÜ ärikahjumiks kujunes 16 860 eurot.

Kaupade, materjalide ja teenuste kulud olid summas 1 818 984 eurot ja tegevuskulud 206 272 eurot, muutudes eelmise aastaga võrreldes vastavalt kasvades 1,05 ja kahanedes 1,06 korda.

2017. aastal soetas ettevõtte põhivarasid summas 9 393 eurot ja arvestas kulumit summas 13 691 eurot.

Personal

2017. aastal oli Da Vinci Food OÜ-s keskmiselt üheksa töötajat, palgakulud kokku olid 113 320 eurot. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Suhtarvud

	Arvutusmetoodika	2 017	2 016
Tulu kasv (%)	(müügitulu 2017 – müügitulu 2016) / müügitulu 2016 * 100	3,78%	4,47%
Kasumi kasv (+), kahanemine (-) (%)	(puhaskasum 2017 – puhaskasum 2016) / puhaskasum 2016 * 100	47,80%	-48,70%
Puhasrentaablus (%)	Puhaskasum / müügitulu * 100	-1,91%	-1,34%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,46	1,37
ROE (%)	Puhaskasum / omakapital * 100	-205,75%	-45,53%
ROA (%)	Puhaskasum / varad * 100	-6,62%	-3,79%

Eesmärgid ja tegevussuunad järgmiseks majandusaastaks

2018 aasta peamiseks eesmärgiks on käibe ja kasumi kasvatamine läbi efektiivsuse ja läbi teatud tegevuste automatiseerimise ning digitaliseerimise. Plaan on käivitada elektrooniline ostukeskkond eraklientidele ning äriklientidele, mis aitaks kokku hoida tööjõu kuludelt ja seeläbi tagada 24 tunnine tellimuste vastuvõtt.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng Da Vinci Food OÜ majandustulemustele olulist mõju ei avaldanud. Ettevõtte äritegevus ei ole hooajaline ning äriühingu majandustegevus pole tsükliline. Da Vinci Food OÜ majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnunud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 062	3 813	2
Nõuded ja ettemaksed	272 328	330 857	3
Varud	327 150	354 882	6
Kokku käibevarad	605 540	689 552	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 600	6 206	3
Materiaalsed põhivarad	6 261	9 545	7
Immateriaalsed põhivarad	10 175	32 062	8
Kokku põhivarad	18 036	47 813	
Kokku varad	623 576	737 365	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	182 760	231 324	9
Võlad ja ettemaksed	232 726	273 378	11
Kokku lühiajalised kohustised	415 486	504 702	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	188 041	171 364	9
Kokku pikaajalised kohustised	188 041	171 364	
Kokku kohustised	603 527	676 066	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 656	3 656	14
Ülekurss	94 768	94 768	
Kohustuslik reservkapital	366	366	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 491	-9 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 250	-27 910	
Kokku omakapital	20 049	61 299	
Kokku kohustised ja omakapital	623 576	737 365	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 158 990	2 080 394	15
Muud äritulud	17 925	12 737	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 818 984	-1 738 126	17
Mitmesugused tegevuskulud	-206 272	-218 942	18
Tööjõukulud	-153 027	-124 639	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 691	-14 993	7,8
Muud ärikulud	-1 801	-767	20
Ärikasum (kahjum)	-16 860	-4 336	
Intressitulud	0	458	22
Intressikulud	-24 390	-24 032	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 250	-27 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 250	-27 910	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Food OÜ 2017. 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 Food OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Da Vinci Food 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.

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 kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulude vähenemisena.

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 ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varusid kajastatakse FIFO meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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.

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed	5
Sõidukid	5
Muu inventar	7
Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara	3-8

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval 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 müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Aruandekuupäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustist ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel

aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud 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:

- * Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- * Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- * Osaühingu juhtkond.

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

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, st nõude tagatisel võetud laenu, mitte kui müüki. Nõuet ei loeta faktooringu tagajärjel müüduks, vaid see kajastatakse bilansis seni, kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele laenukohustustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	3 849	1 678
Arvelduskontod pangas	2 213	2 135
Kokku raha	6 062	3 813

Da Vinci Food OÜ arvelduskonto AS-s Swedbank kuulub seotud ettevõtte kontsernikonto koosseisu.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	191 776	191 776	0	4
Ostjatelt laekumata arved	194 573	194 573	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 797	-2 797	0	4
Muud nõuded	81 261	79 661	1 600	5
Laenunõuded	21 951	20 351	1 600	
Viitlaekumised	59 310	59 310	0	5
Ettemaksed	891	891	0	
Tulevaste perioodide kulud	891	891	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	273 928	272 328	1 600	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	241 474	241 474	0	4
Ostjatelt laekumata arved	245 208	245 208	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 734	-3 734	0	4
Muud nõuded	84 239	78 033	6 206	5
Laenunõuded	28 758	22 552	6 206	
Viitlaekumised	55 481	55 481	0	5
Ettemaksed	11 350	11 350	0	
Tulevaste perioodide kulud	11 350	11 350	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	337 063	330 857	6 206	

Ostjatelt laekumata arvete hulgas on 80 467 euro (eelmisel aastal oli summa 107 878 eurot) eest faktoooritud nõudeid. Kuna tegemist on regressiõigusega faktooringuga, on tegemist finantseerimistehinguga (võetud laenuga), mis on kajastatud ka saadud lühiajaliste laenude all. Antud nõuded on laenu tagatiseks ning neid kajastatakse bilansis kuni nende laekumiseni. (vt lisa 9.)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	194 573	245 208	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 797	-3 734	
Kokku nõuded ostjate vastu	191 776	241 474	

Nõuded ostjate vastu saldosisalduvad ka nõuded seotud osapooltele kokku summas 7 357 eurot (seisuga 31.12.2016 summas 18 513 eurot).
Vaata lisa nr 5 ja 23.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	21 951	20 351	1 600				3
Laen 2	16 000	16 000	0	0%	EUR	31.12.17	
Laen 3	4 553	2 960	1 593	2,5%	EUR	15.09.19	
Laen 5	95	95	0	12%	EUR	21.12.16	
Järelmaksud	1 303	1 296	7	0-16%	EUR	15.07.13-20.05.20	
Viitlaekumised	59 310	59 310	0				
Nõue seotud osapooltele	55 186	55 186	0	0%	EUR	31.12.17	
Muud viitlaekumised	4 124	4 124	0				
Kokku muud nõuded	81 261	79 661	1 600				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	28 758	22 552	6 206				3
Laen 2	16 056	16 056	0	0%	EUR	31.12.17	
Laen 3	4 553	2 960	1 593	2,5%	EUR	15.09.19	
Laen 5	95	95	0	12%	EUR	21.12.16	
Järelmaksud	8 054	3 441	4 613	0-16%	EUR	15.07.13-20.05.20	
Viitlaekumised	55 481	55 481	0				
Nõue seotud osapooltele	55 186	55 186	0	0%	EUR	31.12.17	
Muud viitlaekumised	295	295	0				
Kokku muud nõuded	84 239	78 033	6 206				

Intressita järelmaksud on kajastatud nende nüüdisväärtuses, diskontomäärana on kasutatud 10% (võrdlusperioodil 10%). Diskontomäär valikul on lähtutud muude antud laenude keskmisest intressist.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	323 676	353 446
Ettemaksed varude eest	3 474	1 436
Kokku varud	327 150	354 882

Aruandeperioodil on tehtud allahindluseid ja mahakandmisi summas 9 855 eurot (2016. aastal oli summa 10 325 eurot). Vaata lisa 17.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	0	0	38 591	38 591
Akumuleeritud kulum	0	0	-29 046	-29 046
Jääkmaksumus	0	0	9 545	9 545
Ostud ja parendused	0	0	983	983
Amortisatsioonikulu	0	0	-3 393	-3 393
Muud muutused	0	0	-874	-874
31.12.2017				
Soetusmaksumus	0	0	21 200	21 200
Akumuleeritud kulum	0	0	-14 939	-14 939
Jääkmaksumus	0	0	6 261	6 261

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	
Muud materiaalsed põhivarad	801	
Kokku	801	

Aruandeperioodil kanti maha põhivara soetusmaksumuses 16 272 eurot ning jääkväärtusega 28 110 eurot, võrdlusperioodil põhivara maha ei kantud.

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2016			
Soetusmaksumus	21 266	56 482	77 748
Akumuleeritud kulum	-3 730	-41 956	-45 686
Jääkmaksumus	17 536	14 526	32 062
Ostud ja parendused	8 410	0	8 410
Amortisatsioonikulu	-3 385	-6 913	-10 298
Muud muutused	-19 999	0	-19 999
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 625	56 482	59 107
Akumuleeritud kulum	-63	-48 869	-48 932
Jääkmaksumus	2 562	7 613	10 175

Müüdnud immateriaalsed põhivarad põhivarade müügihindades		
	2017	
Arvutitarkvara	30 000	
Kokku	30 000	

Aruandeperioodil kanti maha põhivara soetusmaksumuses 19 999 eurot ning jääkväärtusega 0 eurot, võrdlusperioodil põhivara maha ei kantud.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Regressiõigusega faktooringtehingud	80 467	80 467			3,578%	EUR	30.11.18	3
Arvelduskrediit emaaettevõttelt	102 293	102 293			6%	EUR	30.11.18	23
Lühiajalised laenud kokku	182 760	182 760						
Pikaajalised laenud								
Laen emaaettevõttelt	188 041	0	188 041		10%	EUR	20.12.18	23
Pikaajalised laenud kokku	188 041	0	188 041					
Laenukohustised kokku	370 801	182 760	188 041					
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Regressiõigusega faktooringtehingud	107 878	107 878			3,578%	EUR	30.11.17	3
Arvelduskrediit emaaettevõttelt	123 446	123 446			6%	EUR	30.11.17	23
Lühiajalised laenud kokku	231 324	231 324						
Pikaajalised laenud								
Laen emaaettevõttelt	171 364	0	171 364		10%	EUR	20.12.18	23
Pikaajalised laenud kokku	171 364	0	171 364					
Laenukohustised kokku	402 688	231 324	171 364					

Kohustuste tagamiseks on seatud Swedbank AS kasuks kommertspant summas 185 606 eurot. Faktooringu tagatiseks on antud solidaarkäendus.

Laenukohustused ja kontsernikonto arvelduskrediidi võlgnevus emaaettevõtja ees moodustas seisuga 31.12.2017.a. summas 290 334 eurot (31.12.16 oli summa 294 810 eurot).

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	31 206	29 738

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi. Vaata lisa nr 17.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	176 063	176 063	
Võlad töövõtjatele	9 030	9 030	
Maksuvõlad	43 823	43 823	12
Muud võlad	1 457	1 457	
Intressivõlad	1 457	1 457	
Saadud ettemaksed	2 353	2 353	
Muud saadud ettemaksed	2 353	2 353	
Kokku võlad ja ettemaksed	232 726	232 726	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	222 194	222 194	
Võlad töövõtjatele	10 052	10 052	
Maksuvõlad	34 725	34 725	12
Muud võlad	1 580	1 580	
Intressivõlad	1 580	1 580	
Saadud ettemaksed	4 827	4 827	
Muud saadud ettemaksed	4 827	4 827	
Kokku võlad ja ettemaksed	273 378	273 378	

Võlad hankijatele saldosisalduvad ka võlad seotud osapooltele kokku summas 5 962 eurot (seisuga 31.12.2016 summas 7 086 eurot), seejuures võlg ematettevõttele 1 946 eurot (seisuga 31.12.2016 summas 2 865 eurot). Vaata lisa nr 23.

Faktooringuintressid on 2017 aastal tasutud mitterahalisel teel summas 1 872 eurot.

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	36 109	26 478
Üksikisiku tulumaks	2 204	2 489
Sotsiaalmaks	4 843	5 051
Kohustuslik kogumispension	315	340
Töötuskindlustusmaksed	352	367
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 823	34 725

Vt lisa 11.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Seoses 2017 ja 2016 aastal ettevõtte negatiivse majandustulemusega ei ole ettevõttel jaotamata kasumit, mistõttu puudub võimalus dividende välja maksta.

Ettevõttel on sõlmitud kommertspandileping emaettevõtte arvelduskrediidilepingu tagamiseks perioodil 30.11.2017-30.11.2018 summas 185 606 eurot.

Lisaks on antud garantiid :

17-049694-GF 19.04.2017 13.04.2018 rahvusvaheline 7 765 EUR

Kokku: 7 765 EUR

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 656	3 656
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 143 071	2 065 196
Läti	849	348
Itaalia	8 077	14 850
Prantsusmaa	653	0
Hispaania	175	0
Soome	4 165	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 156 990	2 080 394
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	2 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 000	0
Kokku müügitulu	2 158 990	2 080 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade ja jookide hulgimüük	2 130 401	2 046 176
Transporditeenus	17 684	19 368
Turundusteenus	10 905	14 850
Kokku müügitulu	2 158 990	2 080 394

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	4 537	7 350	7
Trahvid, viivised ja hüvitised	87	379	
Muud	13 301	5 008	
Kokku muud äritulud	17 925	12 737	

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	9 855	10 325	6
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 610 604	1 486 066	
Üür ja rent	31 206	29 738	10
Kontori elekter, vesi, koristus, hooldus	6 861	8 607	
Seadmete hooldus, rent	25 065	29 091	
Laomajandus, ekspedeerimine	70 566	75 298	
Müügiteenused	59 812	91 479	
Jäätise valmistamine	5 015	7 522	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 818 984	1 738 126	

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Ostetud transporditeenused	80 031	86 088
Mitmesugused bürookulud	3 028	4 698
IT ja sidekulud	16 169	15 359
Autode hooldus, remont, kütus	21 112	22 242
Muud	85 932	90 555
Kokku mitmesugused tegevuskulud	206 272	218 942

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	113 320	93 186
Sotsiaalmaksud	39 707	31 453
Kokku tööjõukulud	153 027	124 639
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	7

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	953	425
Muud	848	342
Kokku muud ärikulud	1 801	767

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-17 356	-18 308
Muud intressikulud	-7 034	-5 724
Kokku intressikulud	-24 390	-24 032

Lisa 22 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	0	458
Kokku intressitulud	0	458

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Da Vinci Management OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Da Vinci Management OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	191 443	24	175 809
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 207	3 726	18 357	3 283
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 332	290	55 294	938
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4	0	24	0

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Emaettevõtja	19 041	2 364	6-10%	EUR	20.12.18

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Emaettevõtja	5 633	12 121	6-10%	EUR	20.12.18

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	27 735	1 255	29 176	36
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	54 907	546 576	33 894	420 551
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 562	2 286	13 644	2 089
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	91	0	75

2016 aastal on makstud seotud osapooltele intresse summas 18 142 eurot (intressimääraga 0,83% kuus).

2017 aastal on makstud seotud osapooltele intresse summas 17 478 eurot (intressimääraga 0,83% kuus).

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

Aruandeperioodil on Da Vinci Food OÜ saanud kontsernikonto koosseisus emaettevõttelt kontsernisest krediiti summas 68 713 eurot ning samas tagastanud 89 866 eurot, võrdlusperioodil saadi vastavalt 82 946 eurot ning tagastati 80 911 eurot.

Vt lisasid 4,5,9,11 ja 13.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2018

OÜ DA VINCI FOOD (registrikood: 11809549) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN UUSKÜLA	Juhatuse liige	05.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 250
Kokku	-78 741
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-78 741
Kokku	-78 741

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 250
Kokku	-78 741
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-78 741
Kokku	-78 741

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	2130401	98.68%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	17684	0.82%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	10905	0.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Da Vinci Management OÜ	11993240	Eesti	3656 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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