

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	10.12.2009
aruandeaasta lõpp:	31.12.2010
ärinimi:	OÜ DA VINCI FOOD
registrikood:	11809549
tänav a nimi, maja number:	Viru väljak 6/1
linn:	Tallinn
maakond:	Harju maakond
postisihthnumber:	10153
telefon:	+372 6 810 000
faks:	+372 6 810 001
e-posti aadress:	sales@davincifood.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	16

Tegevusaruanne

OÜ DA VINCI FOOD on hinnatud Itaalia toidukaupade ja alkohoolsete jookide distributsiooniga tegelev ettevõte, kes omab kliente nii Horeca kui jae – ja hulgimüügi sektoris.

Firma majanduslik seis on hea ning kõik majandusaastaks püstitatud eesmärgid said täidetud. Aruandeperioodil osteti Illy kohvi ja Dammanni tee esindusõigusi, samuti arendati koostööd Horeca ning jae- ja hulgimüüjatega.

2011 aastal on plaanis suurendada kasumit ning laiendada koostööd, samuti organiseerida erinevaid koolitusi töötajatele, partneritele ning klientidele.

Tulud, kulud ja kasum

2009 - 2010. aastal moodustas Da Vinci Food OÜ müügitulu 9 727 364 krooni. Müügitulust moodustas 100 % kaupade müük. Da Vinci Food OÜ müügitulust moodustas 95,26% müük Eestisse, 4,68% müük Leetu ja 0,06% müük Soome. Da Vinci Food OÜ ärikasumiks kujunes 198 983 krooni.

Kaubad, materjalid, teenused kulud olid summas 6 268 369 krooni ja tegevuskulud 2 969 403 krooni.

2009 - 2010. aastal soetas ettevõtte põhivarasid summas 1 135 742 krooni ja arvestas kulumit summas 36 255 krooni.

Personal

2009 - 2010. aastal oli Da Vinci Food OÜ's kolm töötajat, palgakulud kokku olid 543 580 krooni. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Tallinn, 18.06.2011

Rain Uusküla, juhatuse liige /allkirjastamine digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Da Vinci Food OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Da Vinci Food OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Da Vinci Food OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinn, 18.06.2011

Rain Uusküla, juhatuse liige /allkirjastamine digitaalselt/

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	10.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 135	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	2 770 461	1 825 142	3
Varud	2 769 310	1 190 323	4
Kokku käibevara	5 557 906	3 055 465	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 094 628	621 005	5
Immateriaalne põhivara	625 864	0	6
Kokku põhivara	1 720 492	621 005	
Kokku varad	7 278 398	3 676 470	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 217 100	698 949	7,8
Võlad ja ettemaksed	2 780 375	2 028 833	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	4 997 475	2 727 782	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	548 279	908 688	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	548 279	908 688	
Kokku kohustused	5 545 754	3 636 470	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	57 200	40 000	11
Ülekurss	1 482 800	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 644	0	
Kokku omakapital	1 732 644	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	7 278 398	3 676 470	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	10.12.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	9 727 364	12
Muud äritulud	427 835	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 268 369	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 969 403	
Tööjõukulud	-543 580	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 255	5
Muud ärikulud	-36 205	
Ärikasum (-kahjum)	301 387	
Finantstulud ja -kulud	-108 743	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	192 644	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 644	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	10.12.2009 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	301 387	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 255	5
Kokku korrigeerimised	36 255	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-648 370	
Varude muutus	-1 578 987	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 148 125	
Laekunud intressid	14 956	
Makstud intressid	-123 699	
Kokku rahavood äritegevusest	-850 333	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 135 742	5,6
Antud laenud	-296 949	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 432 691	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 406 704	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 562 637	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-82 908	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 500 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 261 159	
Kokku rahavood	-21 865	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 865	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 135	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.12.2009	40 000	0	0	40 000
10.12.2009	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	192 644	192 644
Emiteeritud osakapital	17 200	1 482 800	0	1 500 000
31.12.2010	57 200	1 482 800	192 644	1 732 644

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 192 644 krooni. Maksimalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 40 455 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 152 189 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Food OÜ 2009-2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringisja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga 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 on kajastatud müüdu toodangu kulus.

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.

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. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit [kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit/ individuaalse hindamise meetodit]. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku 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. Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	15

Seadmed	5
Sõidukid	4
Muu inventar	3

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 kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (va edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse 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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- * Tütar- ja sidusettevõtted;
- * Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- * Osahõingu tegevjuht, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest 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.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse.

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: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni. Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	10.12.2009
Arvelduskontod	18 135	40 000
Kokku raha	18 135	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	10.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 535 851	914 968
Muud nõuded	1 214 660	906 634
Launenõuded	1 203 584	0
Viitlaekumised	11 076	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	19 950	3 540
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 770 461	1 825 142

Ostjatelt laekumata arvete hulgas on 538 349 krooni eest faktoiritud 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.

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	10.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	2 760 800	1 145 042
Ettemaksed varude eest	8 510	45 281
Kokku varud	2 769 310	1 190 323

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
09.12.2009				
Soetusmaksumus	0	0	621 005	621 005
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	621 005	621 005
Ostud ja parendused	396 584	396 584	113 294	509 878
Amortisatsioonikulu	-5 110	-5 110	-31 145	-36 255
31.12.2010				
Soetusmaksumus	396 584	396 584	734 299	1 130 883
Akumuleeritud kulum	-5 110	-5 110	-31 145	-36 255
Jääkmaksumus	391 474	391 474	703 154	1 094 628

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
09.12.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	625 864	625 864
31.12.2010		
Soetusmaksumus	625 864	625 864
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	625 864	625 864

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent 1	173 239	33 708	139 531	
Kapitalirent 2	140 436	44 620	95 816	
Kapitalirendikohustused kokku	313 675	78 328	235 347	
	10.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	

Kapitalirent 1 - Sõiduauto Alfa Romeo Mito Distinctive 1,4 ; intressimäär Euro 6 kuu euribor + 4,00% ; tähtajaga 30.08.2015

Kapitalirent 2 - Jäätisemasin Carpigiani Labo 4060 XP + pastoreerimismasin Carpigiani Pastomaster 30 ; intressimäär Euro 6 kuu euribor + 6,50% ; tähtajaga 15.11.2013

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduskrediit	150 423	150 423	0				
juriidiline isik 1	45 000	45 000	0		12 %	31.12.11	
juriidiline isik 3	1 405 000	1 405 000	0		9,96 %	01.06.11	
füüsiline isik	312 932	0	312 932		12 %	29.10.12	
Regressiõigusega faktooringtehingud	538 349	538 349	0				
Lühiajalised laenud kokku	2 451 704	2 138 772	312 932				
Kapitalirendikohustused kokku	313 675	78 328	235 347				7
Laenukohustused kokku	2 765 379	2 217 100	548 279				

	10.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
juriidiline isik 1	671 455	671 455	0			31.12.11	
juriidiline isik 2	27 494	27 494	0			31.12.10	
juriidiline isik 4	908 688	0	908 688			31.12.10	
Lühiajalised laenud kokku	1 607 637	698 949	908 688				
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0				7
Laenukohustused kokku	1 607 637	698 949	908 688				

Lühiajaliste laenude all on regressiõigusega faktooringtehingud summas 538 349 krooni. Nõude tagatisel võetud laenu kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Tehingud on tehtud rahavoogude juhtimise eesmärgil ning kulu nõuete müügist kajastatakse finantskuluna.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	10.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 513 083	2 019 225	
Võlad töövõtjatele	20 931	0	
Maksuvõlad	205 667	0	10
Saadud ettemaksed	40 694	9 608	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 780 375	2 028 833	

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	10.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	372	0
Käibemaks	177 677	0
Üksikisiku tulumaks	7 551	0
Sotsiaalmaks	17 075	0
Kohustuslik kogumispension	818	0
Töötuskindlustusmaksed	2 174	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	205 667	0

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	10.12.2009
Osakapital	57 200	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Põhikirja järgi on osaühingu miinimumkapital 57 200 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.		

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	10.12.2009 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	9 266 040
Leedu	455 097
Soome	6 227
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 727 364
Kokku müügitulu	9 727 364
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	10.12.2009 - 31.12.2010
Toidukaupade ja jookide spetsialiseerimata hulgimüük (46391)	9 727 364
Kokku müügitulu	9 727 364

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	10.12.2009 - 31.12.2010
Palgakulu	406 024
Sotsiaalmaksud	137 556
Kokku tööjõukulud	543 580
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		10.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	77 716	0	0	27 494
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	27 932	50 340	0	0

	10.12.2009 - 31.12.2010		10.12.2009 - 10.12.2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	917 496	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	741 834	27 531	0	0

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ DA VINCI FOOD (registrikood: 11809549) 10.12.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN UUSKÜLA	Juhatuse liige	04.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	10.12.2009 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 644
Kokku	192 644
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	5 720
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	186 924
Kokku	192 644

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 644
Kokku	192 644
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	5 720
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	186 924
Kokku	192 644

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	9727364	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Da Vinci Management OÜ	11993240	Viru väljak 6/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	57200 EEK

Sidevahendid

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