

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Da Vinci Management OÜ

registrikood: 11993240

tänava nimi, maja number: Mõisa tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

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

2017. aastal moodustas Da Vinci Management OÜ müügitulu 109 289 eurot, kasvades võrreldes eelmise aastaga 1,03 korda. Müügitulust moodustas 100 % teenuste müük Eestis. Da Vinci Management OÜ äriksumiks kujunes 3 139 eurot. Kaubad, toore, materjal kulud olid 35 946 eurot ja tegevuskulud 18 544 eurot, kahanedes vastavalt 1,08 korda ja 1,31 korda. 2017 aastal soetas ettevõtte uut põhivara summas 1 247 eurot ja arvestas põhivara kulumit summas 2522 eurot.

Personal

Da Vinci Management OÜ keskmine töötajate arv 2017. aastal oli 3 ning töötasusid arvestati 37 966 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	2 017	2 016
Tulu kasv (%)	$(\text{müügitulu } 2017 - \text{müügitulu } 2016) / \text{müügitulu } 2016 * 100$	3,06%	3,75%
Kasumi kasv (%)	$(\text{puhaskasum } 2017 - \text{puhaskasum } 2016) / \text{puhaskasum } 2016 * 100$	709,82%	-91,49%
Puhasrentaabilus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	4,22%	0,54%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	0,58	0,66
ROE (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$	4,22%	0,54%
ROA (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad} * 100$	0,59%	0,08%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Nõuded ja ettemaksed	46 975	66 867	2
Kokku käibevarad	46 975	66 867	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	104 517	104 517	3
Nõuded ja ettemaksed	625 836	536 276	2
Materiaalsed põhivarad	1 896	901	4
Kokku põhivarad	732 249	641 694	
Kokku varad	779 224	708 561	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	64 780	83 821	5
Võlad ja ettemaksed	15 931	16 751	6
Kokku lühiajalised kohustised	80 711	100 572	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	589 228	503 320	5
Kokku pikaajalised kohustised	589 228	503 320	
Kokku kohustised	669 939	603 892	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	9
Ülekurss	98 425	98 425	
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 944	2 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 616	570	
Kokku omakapital	109 285	104 669	
Kokku kohustised ja omakapital	779 224	708 561	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	109 289	106 040	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 946	-38 744	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 544	-24 384	
Tööjõukulud	-51 408	-44 084	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-252	-192	4
Muud ärikulud	0	-60	
Ärikasum (kahjum)	3 139	-1 424	
Intressitulud	47 186	48 308	
Intressikulud	-45 709	-46 314	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 616	570	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 616	570	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Management 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 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka 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 emaettevõtjal on kontroll. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

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

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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

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.

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

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

Immateriaalne põhivara.

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

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

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 kuulavas 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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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:

- * 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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	8 456	8 456	0	12
Ostjatelt laekumata arved	8 456	8 456	0	
Muud nõuded	664 355	38 519	625 836	
Laenunõuded	659 444	33 608	625 836	12
Intressinõuded	3 911	3 911	0	12
Viitlaekumised	1 000	1 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	672 811	46 975	625 836	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 030	10 030	0	12
Ostjatelt laekumata arved	10 030	10 030	0	
Muud nõuded	592 545	56 269	536 276	
Laenunõuded	588 896	52 620	536 276	12
Intressinõuded	3 649	3 649	0	12
Ettemaksed	568	568	0	
Tulevaste perioodide kulud	389	389	0	
Muud makstud ettemaksed	179	179	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	603 143	66 867	536 276	

Nõuetes ostjate vastu sisalduvad nõuded seotud osapooltele summas 8 456 eurot (seisuga 31.12.2016 summas 10 030 eurot). Vaata lisa nr 12.

Antud laenude intressimääraks on 6 - 12% ja tähtjad jäävad vahemikku 30.11.2018-31.12.2019. Laenunõuete alusvaluuta on euro.

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11384908	Gelato Italiano OÜ	Eesti	Restoranid jm toitlustuskohad	100	100
11809549	Da Vinci Food OÜ	Eesti	Toidukaupade jae- ja hulgimüük	100	100
11958692	Limoncello Trading OÜ	Eesti	Varahaldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Gelato Italiano OÜ	3 458	3 458
Da Vinci Food OÜ	96 326	96 326
Limoncello Trading OÜ	4 733	4 733
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	104 517	104 517

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 461	1 461
Akumuleeritud kulum	-560	-560
Jääkmaksumus	901	901
Ostud ja parendused	1 247	1 247
Amortisatsioonikulu	-252	-252
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 708	2 708
Akumuleeritud kulum	-812	-812
Jääkmaksumus	1 896	1 896

Lisa 5 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								
Arvelduskrediit krediidasutuselt	33 579	33 579			5%	EUR	30.11.18	12
Lühiajalised laenud kokku	33 579	33 579						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikelt	620 429	31 201	589 228		2-10%	EUR	2017-2020	12
Pikaajalised laenud kokku	620 429	31 201	589 228					
Laenukohustised kokku	654 008	64 780	589 228					
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit krediidasutuselt	52 621	52 621			5%	EUR	30.11.17	12
Lühiajalised laenud kokku	52 621	52 621						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikelt	534 520	31 200	503 320		2-10%	EUR	2017-2020	12
Pikaajalised laenud kokku	534 520	31 200	503 320					
Laenukohustised kokku	587 141	83 821	503 320					

Aruandeperioodil on suurendatud pangas kontsernikonto arvelduskrediidi limiiti summani 120 000 eurot, tähtajaga 30.11.2018 ja intressimääraga 5%. Kontsernikontot teenindab emaettevõtte.

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 016	4 016	12
Võlad töövõtjatele	5 526	5 526	
Maksuvõlad	2 564	2 564	7
Muud võlad	3 825	3 825	
Intressivõlad	3 725	3 725	12
Muud viitvõlad	100	100	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 931	15 931	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 882	3 882	12
Võlad töövõtjatele	5 012	5 012	
Maksuvõlad	4 655	4 655	7
Muud võlad	3 202	3 202	
Intressivõlad	3 202	3 202	12
Kokku võlad ja ettemaksed	16 751	16 751	

Võlad hankijatele saldos sisalduvad ka võlad seotud osapooltele kokku summas 3 545 eurot (seisuga 31.12.2016 summas 3 537 eurot).
Vaata lisa nr 12.

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	430	1 053
Üksikisiku tulumaks	549	1 064
Sotsiaalmaks	1 390	2 197
Kohustuslik kogumispension	94	182
Töötuskindlustusmaksed	101	159
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 564	4 655

Vaata lisa nr 6.

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	6 048	2 355
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 512	589
Kokku tingimuslikud kohustised	7 560	2 944

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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital koosneb 3 (kolmest) osast, nimiväärtustega 1 000 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 289	106 040
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 289	106 040
Kokku müügitulu	109 289	106 040
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine (70221)	109 289	106 040
Kokku müügitulu	109 289	106 040

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	37 966	32 754
Sotsiaalmaksud	13 442	11 330
Kokku tööjõukulud	51 408	44 084
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	638 203	0	549 955	24
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	627 699	0	541 236

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad							
Tütarettevõtjad	123 842	34 282			6-10%	EUR	2017-2018
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			107 475	21 566	6-10%	EUR	2017-2020

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad							
Tütarettevõtjad	59 065	92 232			6-10%	EUR	2017-2018
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			14 432	48 661	6-10%	EUR	2017-2020

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	1 450	109 202	36	105 832
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 091	0	41 560	0

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

Seotud osapooled on: osanikud, tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

2016 aastal on arvestatud seotud osapooltele intresse summas 38 732 eurot(intressimääraga 2-10% kuus) ning tasutud 39 370 eurot.

2017 aastal on arvestatud seotud osapooltele intresse summas 37 597 eurot(intressimääraga 2-10% kuus) ning tasutud 37 074 eurot.

Juhatuse liikmele aruandeperioodil juhtimise tasusid ei makstud, soodustusi ei tehtud ja bilansipäeva seisuga juhatuse ees potentsiaalseid kohustusi ei ole.
vt ka lisa 2, 5, 6.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2018

Da Vinci Management OÜ (registrikood: 11993240) 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

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 616
Kokku	7 560
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 560
Kokku	7 560

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 616
Kokku	7 560
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 560
Kokku	7 560

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	109289	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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