

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 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

2018. aastal moodustas Da Vinci Food OÜ müügitulu 2 157 101 eurot, jäädes eelmise aastaga võrreldes samaks. Müügitulust moodustas 98% kaupade ja 2% teenuste müük. Da Vinci Food OÜ müügitulust moodustas 99,13% müük Eestisse ja veidi Läti, Itaaliasse, Soome jm. Da Vinci Food OÜ äriksumiks kujunes 63 585 eurot.

Kaupade, materjalide ja teenuste kulud olid summas 1 811 870 eurot ja tegevuskulud 193 525 eurot, jäädes eelmise aastaga võrreldes peaaegu samaks.

2018. aastal ettevõtte uut põhivara ei soetanud, arvestas kulumit summas 9 298 eurot.

Personal

2018. aastal oli Da Vinci Food OÜ-s keskmiselt kuus töötajat, palgakulud kokku olid 80 066 eurot. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Suhtarvud

	Arvutusmetoodika	2 018	2 017
Tulu kasv (%)	(müügitulu 2018 – müügitulu 2017)/ müügitulu 2017 * 100	-0,09%	3,78%
Kasumi kasv (+), kahanemine (-) (%)	(puhaskasum 2018 – puhaskasum 2017)/ puhaskasum 2017 * 100	-193,19%	47,80%
Puhasrentaabilus (%)	Puhaskasum / müügitulu * 100	1,78%	-1,91%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,50	1,46
ROE (%)	Puhaskasum / omakapital * 100	65,72%	-205,75%
ROA (%)	Puhaskasum / varad * 100	5,36%	-6,62%

Eesmärgid ja tegevussuunad järgmiseks majandusaastaks

2019 aasta peamiseks eesmärgiks on käibe ja kasumi suurendamine läbi efektiivsuse ja läbi teatud tegevuste automatiseerimise ning digitaliseerimise. Plaan on edasi arendada ja täiendada 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 774	6 062	2
Nõuded ja ettemaksed	324 162	272 328	3
Varud	383 283	327 150	6
Kokku käibevarad	711 219	605 540	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 593	1 600	3
Materiaalsed põhivarad	1 716	6 261	7
Immateriaalsed põhivarad	2 894	10 175	8
Kokku põhivarad	6 203	18 036	
Kokku varad	717 422	623 576	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	221 046	182 760	9
Võlad ja ettemaksed	251 895	232 726	11
Kokku lühiajalised kohustised	472 941	415 486	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	185 992	188 041	9
Kokku pikaajalised kohustised	185 992	188 041	
Kokku kohustised	658 933	603 527	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 656	3 656	14
Ülekurss	94 768	94 768	
Kohustuslik reservkapital	366	366	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-78 741	-37 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 440	-41 250	
Kokku omakapital	58 489	20 049	
Kokku kohustised ja omakapital	717 422	623 576	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	2 157 101	2 158 990	15
Muud äritulud	31 592	17 925	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 811 870	-1 818 984	17
Mitmesugused tegevuskulud	-193 525	-206 272	18
Tööjõukulud	-107 630	-153 027	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 298	-13 691	7,8
Muud ärikulud	-2 785	-1 801	20
Ärikasum (kahjum)	63 585	-16 860	
Intressikulud	-25 145	-24 390	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 440	-41 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 440	-41 250	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Food OÜ 2018. 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 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 lähenditena 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 kohustised seisuga 31. detsember 2018 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka 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.

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 akumuleeritud 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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Hiliseimate 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	7
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 kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

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 netosummal (kuni 31.12.2018 oli

maksumääraks 20/80).

Soodusmääraga (14/86) saab alates 01.01.2019.a. netodividendina 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:

- * 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 (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistingut, 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	3 147	3 849
Arvelduskontod pangas	627	2 213
Kokku raha	3 774	6 062

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	246 818	246 818	0	4
Ostjatelt laekumata arved	248 944	248 944	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 126	-2 126	0	
Muud nõuded	77 846	76 253	1 593	5
Laenunõuded	19 248	17 655	1 593	
Viitlaekumised	58 598	58 598	0	
Ettemaksed	1 091	1 091	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 091	1 091	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	325 755	324 162	1 593	

	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	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 797	-2 797	0	
Muud nõuded	81 261	79 661	1 600	5
Laenunõuded	21 951	20 351	1 600	
Viitlaekumised	59 310	59 310	0	
Ettemaksed	891	891	0	
Tulevaste perioodide kulud	891	891	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	273 928	272 328	1 600	

Ostjatelt laekumata arvete hulgas on 90 642 euro (eelmisel aastal oli summa 80 467 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	248 944	194 573
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 126	-2 797
Kokku nõuded ostjate vastu	246 818	191 776

Nõuded ostjate vastu saldos sisalduvad ka nõuded seotud osapooltele kokku summas 35 544 eurot (seisuga 31.12.2017 summas 7 357 eurot).
Vaata lisa nr 5 ja 22.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	19 248	17 655	1 593			
Laen 2	14 600	14 600	0	0%	EUR	31.12.18
Laen 3	4 553	2 960	1 593	2,5%	EUR	15.09.19
Laen 5	95	95	0	12%	EUR	21.12.18
Viitlaekumised	58 598	58 598	0	0%	EUR	31.12.18
Nõue seotud osapooltele	55 186	55 186	0			
Muud viitlaekumised	3 412	3 412	0			
Kokku muud nõuded	77 846	76 253	1 593			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	21 951	20 351	1 600			
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
Järeilmaksud	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			

Intressita järeilmaksud on kajastatud nende nüüdisväärtuses, diskontomäärana on kasutatud 10% (võrdlusperioodil 10%). Diskontomääravalik on lähtunud muude antud laenude keskmisest intressist.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	382 390	323 676
Ettemaksed varude eest	893	3 474
Kokku varud	383 283	327 150

Aruandeperioodil on tehtud allahindluseid ja mahakandmisi summas 3 805 eurot (eelmisel aastal oli summa 9 855 eurot). Vaata lisa 17.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	21 200	21 200
Akumuleeritud kulum	-14 939	-14 939
Jääkmaksumus	6 261	6 261
Amortisatsioonikulu	-2 017	-2 017
Müügid	-2 528	-2 528
31.12.2018		
Soetusmaksumus	13 650	13 650
Akumuleeritud kulum	-11 934	-11 934
Jääkmaksumus	1 716	1 716

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	
Muud materiaalsed põhivarad	3 500	
Kokku	3 500	

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	2 625	56 482	59 107
Akumuleeritud kulum	-63	-48 869	-48 932
Jääkmaksumus	2 562	7 613	10 175
Amortisatsioonikulu	-366	-6 915	-7 281
31.12.2018			
Soetusmaksumus	2 625	56 482	59 107
Akumuleeritud kulum	-429	-55 784	-56 213
Jääkmaksumus	2 196	698	2 894

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Regressiõigusega faktooringtehingud	90 642	90 642			3,578%	EUR	30.11.19	3
Arvelduskrediit emaaettevõttelt	130 404	130 404			6%	EUR	30.11.19	22
Lühiajalised laenud kokku	221 046	221 046						
Pikaajalised laenud								
Laen emaaettevõttelt	185 992	0	185 992		10%	EUR	20.12.19	22
Pikaajalised laenud kokku	185 992	0	185 992					
Laenukohustised kokku	407 038	221 046	185 992					

	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	22
Lühiajalised laenud kokku	182 760	182 760						
Pikaajalised laenud								
Laen emaaettevõttelt	188 041	0	188 041		10%	EUR	20.12.18	22
Pikaajalised laenud kokku	188 041	0	188 041					
Laenukohustised kokku	370 801	182 760	188 041					

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 31.12.2018.a. summas 316 396 eurot (31.12.17 oli summa 290 334 eurot).

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	31 868	31 206

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi. Vaata lisa nr 17.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	199 382	199 382	
Võlad töövõtjatele	6 321	6 321	
Maksuvõlad	36 753	36 753	12
Muud võlad	1 518	1 518	
Intressivõlad	1 518	1 518	
Saadud ettemaksed	7 921	7 921	
Muud saadud ettemaksed	7 921	7 921	
Kokku võlad ja ettemaksed	251 895	251 895	

	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	

Võlad hankijatele saldosisalduvad ka võlad seotud osapooltele kokku summas 8 008 eurot (seisuga 31.12.2017 summas 5 962 eurot), seejuures võlg emaettevõttele 2 169 eurot (seisuga 31.12.2017 summas 1 946 eurot). Vaata lisa nr 22.

Faktooringintressid on 2018 aastal tasutud mitterahalisel teel summas 1 570 eurot.

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	28 606	36 109
Üksikisiku tulumaks	2 477	2 204
Sotsiaalmaks	5 041	4 843
Kohustuslik kogumispension	286	315
Töötuskindlustusmaksed	343	352
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 753	43 823

Vt lisa 11.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

Seoses 2018 ja 2017 aastal ettevõtte negatiivse majandustulemusega ei ole ettevõttel jaotamata kasumit, mistõttu puudub võimalus dividende välja maksta.

Ettevõttel on sõlmitud kommertspandileping emaettevõtte arvelduskrediidilepingu tagamiseks perioodil 30.11.2018-30.11.2019 summas 185 606 eurot.

Lisaks on antud garantiid :

19-016616-GF 20.02.2019 / 28.02.2020 3 973 EUR

Kokku: 3 973 EUR

Lisa 14 Osakapital (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	3 656	3 656
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 138 321	2 143 071
Läti	445	849
Itaalia	14 508	8 077
Prantsusmaa	652	653
Hispaania	0	175
Soome	1 175	4 165
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 155 101	2 156 990
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	2 000	2 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 000	2 000
Kokku müügitulu	2 157 101	2 158 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade ja jookide hulgimüük	2 127 905	2 130 401
Transporditeenus	14 351	17 684
Turundusteenus	14 845	10 905
Kokku müügitulu	2 157 101	2 158 990

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	980	4 537	7
Trahvid, viivised ja hüvitised	189	87	
Muud	30 423	13 301	
Kokku muud äritulud	31 592	17 925	

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

	2018	2017	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	3 805	9 855	6
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 615 264	1 610 604	
Üür ja rent	31 868	31 206	10
Kontori elekter, vesi, koristus, hooldus	7 708	6 861	
Seadete hooldus, rent	30 285	25 065	
Laomajandus, ekspedeerimine	71 666	70 566	
Müügiteenused	51 274	59 812	
Jäätise valmistamine	0	5 015	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 811 870	1 818 984	

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Ostetud transporditeenused	74 476	80 031
Mitmesugused bürookulud	3 015	3 028
IT ja sidekulud	17 772	16 169
Autode hooldus, remont, kütus	20 277	21 112
Muud	77 985	85 932
Kokku mitmesugused tegevuskulud	193 525	206 272

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	80 066	113 320
Sotsiaalmaksud	27 564	39 707
Kokku tööjõukulud	107 630	153 027
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	9

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 954	953
Muud	831	848
Kokku muud ärikulud	2 785	1 801

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-18 427	-17 356
Muud intressikulud	-6 718	-7 034
Kokku intressikulud	-25 145	-24 390

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Da Vinci Management OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase 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

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	189 679	0	191 443
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	35 371	5 839	7 207	3 726
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 330	0	55 332	290
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	173	0	150	0

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Emaettevõtja	12 000	6-10%	EUR	20.12.19

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

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	21 584	0	27 735	1 255
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	83 110	647 629	54 907	546 576
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 973	5 562	2 286
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	448	208	0	91

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

2018 aastal on makstud seotud osapooltele intresse summas 18 366 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 106 775 eurot ning samas tagastanud 78 664 eurot, võrdlusperioodil saadi vastavalt 68 713 eurot ning tagastati 89 866 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2019

OÜ DA VINCI FOOD (registrikood: 11809549) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN UUSKÜLA	Juhatuse liige	05.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-78 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 440
Kokku	-40 301
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-40 301
Kokku	-40 301

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-78 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 440
Kokku	-40 301
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-40 301
Kokku	-40 301

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	2127905	98.65%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	14845	0.69%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	14351	0.67%	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