

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ DA VINCI FOOD

registrikood: 11809549

tänav a nimi, maja number: Mõisa tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	16
Lisa 21 Intressikulud	16
Lisa 22 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

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

2020. aastal moodustas Da Vinci Food OÜ müügitulu 1 670 724 eurot, kahanedes eelmise aastaga võrreldes 1,36 korda. Müügitulust moodustas 98% kaupade ja 2% teenuste müük. Da Vinci Food OÜ müügitulust moodustas 98,05 % müük Eestisse ja veidi Lätti, Itaaliasse, Soome jm. Da Vinci Food OÜ ärikasumiks kujunes 74 520 eurot.

Kaupade, materjalide ja teenuste kulud olid summas 1 431 431 eurot ja tegevuskulud 152 463 eurot, kahanedes eelmise aastaga võrreldes vastavalt 1,34 korda ja 1,24 korda.

2020. aastal ettevõtte uut põhivara ei soetanud, kuid arvestas kulumit summas 915 eurot.

Personal

2020. aastal oli Da Vinci Food OÜ-s keskmiselt kolm töötajat, palgakulud kokku olid 43 206 eurot. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Suhtarvud

	Arvutusmetoodika	2 020	2 019
Tulu kasv (%)	(müügitulu 2020 – müügitulu 2019)/ müügitulu 2019 * 100	-26,61%	5,53%
Kasumi kasv (+), kahanemine (-) (%)	(puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019)/ puhaskasum 2019 * 100	-45,51%	170,49%
Puhasrentaablus (%)	Puhaskasum / müügitulu * 100	3,39%	4,57%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,67	1,67
ROE (%)	Puhaskasum / omakapital * 100	25,86%	64,00%
ROA (%)	Puhaskasum / varad * 100	7,38%	14,33%

Eesmärgid ja tegevussuunad järgmiseks majandusaastaks

2021 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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 430	3 636	2
Nõuded ja ettemaksed	288 782	295 675	3
Varud	473 059	421 567	6
Kokku käibevarad	764 271	720 878	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	359	566	7
Immateriaalsed põhivarad	3 225	3 933	8
Kokku põhivarad	3 584	4 499	
Kokku varad	767 855	725 377	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	306 104	249 499	9
Võlad ja ettemaksed	151 937	182 311	11
Kokku lühiajalised kohustised	458 041	431 810	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	90 687	131 100	9
Kokku pikaajalised kohustised	90 687	131 100	
Kokku kohustised	548 728	562 910	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 656	3 656	14
Ülekurss	94 768	94 768	
Kohustuslik reservkapital	366	366	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 677	-40 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 660	103 978	
Kokku omakapital	219 127	162 467	
Kokku kohustised ja omakapital	767 855	725 377	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 670 724	2 276 358	15
Muud äritulud	47 386	43 733	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 431 431	-1 920 085	17
Mitmesugused tegevuskulud	-152 463	-188 883	18
Tööjõukulud	-58 137	-78 723	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-915	-2 126	7,8
Muud ärikulud	-644	-247	20
Ärikasum (kahjum)	74 520	130 027	
Intressikulud	-17 860	-26 049	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 660	103 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 660	103 978	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Da Vinci Food OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Da Vinci 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 2020 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, määraates 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 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	1 945	2 250
Arvelduskontod pangas	485	1 386
Kokku raha	2 430	3 636

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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	210 126	210 126	4
Ostjatelt laekumata arved	212 152	212 152	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 026	-2 026	
Muud nõuded	75 656	75 656	5
Laenunõuded	18 186	18 186	
Viitlaekumised	57 470	57 470	
Ettemaksed	3 000	3 000	
Tulevaste perioodide kulud	3 000	3 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	288 782	288 782	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	216 277	216 277	4
Ostjatelt laekumata arved	218 303	218 303	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 026	-2 026	
Muud nõuded	76 213	76 213	5
Laenunõuded	18 317	18 317	
Viitlaekumised	57 896	57 896	
Ettemaksed	3 185	3 185	
Tulevaste perioodide kulud	3 185	3 185	
Kokku nõuded ja ettemaksed	295 675	295 675	

Ostjatelt laekumata arvete hulgas on 84 762 euro (eelmisel aastal oli summa 71 383 eurot) eest faktoiritud nõudeid. Kuna tegemist on regressiõigusega faktooringuga, on tegemist finantseerimistinguga (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)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	212 152	218 303
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 026	-2 026
Kokku nõuded ostjate vastu	210 126	216 277

Nõuded ostjate vastu saldost sisalduvad ka nõuded seotud osapooltele kokku summas 20 276 eurot (seisuga 31.12.2019 summas 35 363 eurot).
Vaata lisa nr 3 ja 22.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	18 186	18 186			
Laen 2	13 800	13 800	0%	EUR	31.12.20
Laen 3	4 291	4 291	2,5%	EUR	15.09.19
Laen 5	95	95	12%	EUR	31.12.20
Viitlaekumised	57 470	57 470	0%	EUR	31.12.20
Nõue seotud osapooltele	54 991	54 991			
Muud viitlaekumised	2 479	2 479			
Kokku muud nõuded	75 656	75 656			

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	18 317	18 317			
Laen 2	13 800	13 800	0%	EUR	31.12.19
Laen 3	4 422	4 422	2,5%	EUR	15.09.19
Laen 5	95	95	12%	EUR	31.12.19
Viitlaekumised	57 896	57 896	0%	EUR	31.12.19
Nõue seotud osapooltele	55 186	55 186			
Muud viitlaekumised	2 710	2 710			
Kokku muud nõuded	76 213	76 213			

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	471 770	420 747
Ettemaksed varude eest	1 289	820
Kokku varud	473 059	421 567

Aruandeperioodil on tehtud allahindluseid ja mahakandmisi summas 3 259 eurot (eelmisel aastal oli summa 4 153 eurot). Vaata lisa 17.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	13 650	13 650
Akumuleeritud kulum	-13 084	-13 084
Jääkmaksumus	566	566
Amortisatsioonikulu	-207	-207
31.12.2020		
Soetusmaksumus	1 644	1 644
Akumuleeritud kulum	-1 285	-1 285
Jääkmaksumus	359	359

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	60 326	60 326
Akumuleeritud kulum	-56 393	-56 393
Jääkmaksumus	3 933	3 933
Amortisatsioonikulu	-708	-708
31.12.2020		
Soetusmaksumus	60 326	60 326
Akumuleeritud kulum	-57 101	-57 101
Jääkmaksumus	3 225	3 225

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Regressiõigusega faktooringtehingud	84 762	84 762			3,578%	EUR	30.11.21	3
Arvelduskrediit emaeetevõttelt	121 342	121 342			6%	EUR	30.11.21	22
Juriidiliselt isikult	100 000	100 000			5%	EUR	30.06.21	
Lühiajalised laenud kokku	306 104	306 104						
Pikaajalised laenud								
Laen emaeetevõttelt	90 687	0	90 687		10%	EUR	31.12.22	22
Pikaajalised laenud kokku	90 687	0	90 687					
Laenukohustised kokku	396 791	306 104	90 687					

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Regressiõigusega faktooringtehingud	71 383	71 383			3,578%	EUR	30.11.20	3
Arvelduskrediit emaeetevõttelt	138 116	138 116			6%	EUR	30.11.20	22
Pangalaen Swedbank AS'lt	40 000	40 000			4,5%	EUR	11.04.20	
Lühiajalised laenud kokku	249 499	249 499						
Pikaajalised laenud								
Laen emaeetevõttelt	131 100	0	131 100		10%	EUR	31.12.22	22
Pikaajalised laenud kokku	131 100	0	131 100					
Laenukohustised kokku	380 599	249 499	131 100					

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

Laenukohustused ja kontsernikonto arvelduskrediidi võlgnevus emaeetevõtja ees moodustas seisuga 31.12.2020.a. summas 212 029 eurot (31.12.19 oli summa 269 216 eurot).

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	12 739	18 243

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi. Vaata lisa nr 17.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	117 170	117 170	
Võlad töövõtjatele	5 889	5 889	
Maksuvõlad	26 767	26 767	12
Muud võlad	1 416	1 416	
Intressivõlad	1 416	1 416	
Saadud ettemaksed	695	695	
Muud saadud ettemaksed	695	695	
Kokku võlad ja ettemaksed	151 937	151 937	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 248	138 248	
Võlad töövõtjatele	5 033	5 033	
Maksuvõlad	36 701	36 701	12
Muud võlad	1 500	1 500	
Intressivõlad	1 500	1 500	
Saadud ettemaksed	829	829	
Muud saadud ettemaksed	829	829	
Kokku võlad ja ettemaksed	182 311	182 311	

Võlad hankijatele saldod sisalduvad ka võlad seotud osapooltele kokku summas 13 230 eurot (seisuga 31.12.2019 summas 9 333 eurot), seejuures võlg emaettevõttele 1 541 eurot (seisuga 31.12.2019 summas 1 779 eurot). Vaata lisa nr 22.

Faktooringuintressid on 2020 aastal tasutud mitterahalisel teel summas 1 324 eurot.

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	22 243	31 750
Üksikisiku tulumaks	1 348	1 377
Sotsiaalmaks	2 802	3 194
Kohustuslik kogumispension	204	173
Töötuskindlustusmaksed	170	207
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 767	36 701

Vt lisa 11.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	96 270	50 942
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	24 067	12 735
Kokku tingimuslikud kohustised	120 337	63 677

Ettevõtte on sõlmitud kommertspandileping emaettevõtte arvelduskrediidilepingu tagamiseks perioodil 30.11.2020-30.11.2021 summas 185 606 eurot.

Lisa 14 Osakapital (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 656	3 656
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 631 669	2 231 976
Läti	7 649	25 269
Itaalia	14 837	16 034
Prantsusmaa	743	809
Soome	3 955	2 270
Portugal	11 871	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 670 724	2 276 358
Kokku müügitulu	1 670 724	2 276 358
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade ja jookide hulgimüük	1 631 657	2 236 561
Transporditeenus	23 804	22 954
Turundusteenus	15 263	16 843
Kokku müügitulu	1 670 724	2 276 358

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	184
Traavid, viivised ja hüvitised	619	83
Muud	46 767	43 466
Kokku muud äritulud	47 386	43 733

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	3 259	4 153	6
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 249 955	1 711 629	
Üür ja rent	12 739	18 243	10
Kontori elekter, vesi, koristus, hooldus	3 339	5 102	
Seadmete hooldus, rent	29 020	29 245	
Laomajandus, ekspedeerimine	83 113	88 068	
Müügiteenused	50 006	63 645	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 431 431	1 920 085	

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Ostetud transporditeenused	72 438	82 102
Mitmesugused bürookulud	1 008	2 253
IT ja sidekulud	15 780	18 601
Autode hooldus, remont, kütus	17 132	20 322
Muud	46 105	65 605
Kokku mitmesugused tegevuskulud	152 463	188 883

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	43 206	57 614
Sotsiaalmaksud	14 931	21 109
Kokku tööjõukulud	58 137	78 723
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahid, viivised ja hüvitised	532	221
Ettevõtlusega otseselt mitteseotud kulud	103	0
Muud	9	26
Kokku muud ärikulud	644	247

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	-13 079	-18 168
Muud intressikulud	-4 781	-7 881
Kokku intressikulud	-17 860	-26 049

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	93 256	0	177 271
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	20 276	11 689	35 338	7 554
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 186	0	55 186	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	379	0	25	0

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Emaettevõtja	12 000	6-10%	EUR	31.12.22

2019	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Emaettevõtja	12 000	6-10%	EUR	31.12.22

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	13 354	0	18 677	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	68 860	521 610	99 550	752 317
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	105	2 248	4 995	1 960
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	37

2019 aastal on makstud seotud osapooltele intresse summas 18 186 eurot (intressimääraga 0,83% kuus).

2020 aastal on makstud seotud osapooltele intresse summas 18 186 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 54 822 eurot ning samas tagastanud 71 596 eurot, võrdlusperioodil saadi vastavalt 114 488 eurot ning tagastati 106 775 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2021

OÜ DA VINCI FOOD (registrikood: 11809549) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN UUSKÜLA	Juhatuse liige	07.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 660
Kokku	120 337
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 337
Kokku	120 337

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 660
Kokku	120 337
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 337
Kokku	120 337

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	1631657	97.66%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	23804	1.42%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	15263	0.91%	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