

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Dot Capital OÜ

registrikood: 14052383

tänava/talu nimi, Meistri tn 16-205
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13517

telefon: +372 57704065

e-posti aadress: kuno@kaubad.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Dot Capital OÜ põhitegevusalaks 2023. aastal oli müügi- ja reklaamiteenuste, infohaldus- ning tarkvara arendusteenuste osutamine.

Aruandeperioodi müügitulu oli 28 391 eurot (2022: 29 827 eurot). Kahjumiks kujunes 4 871 eurot (2022: kahjum 2 084 eurot).

Müük toimus 100% Eesti Vabariigis.

2023 aastal oli Dot Capital OÜ-l üks töötaja. Tööjõukulud aruandeperioodil moodustasid 30 659 eurot (2022: 26 868 eurot). Juhatuse liikmele tasu ei makstud. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral ei ole hüvitisi ette nähtud.

2024 aastal plaanib Dot Capital OÜ jätkata müügi- ja reklaamiteenuste osutamisega ning tarkvara arendustöödega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 521	6 483	
Finantsinvesteeringud	3 252	3 249	
Nõuded ja ettemaksed	2 319	570	2
Kokku käibevarad	12 092	10 302	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 209	4 209	
Finantsinvesteeringud	630	630	6
Immateriaalsed põhivarad	0	2 100	7
Kokku põhivarad	4 839	6 939	
Kokku varad	16 931	17 241	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 025	1 200	8
Võlad ja ettemaksed	5 077	1 341	9
Kokku lühiajalised kohustised	7 102	2 541	
Kokku kohustised	7 102	2 541	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 200	14 284	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 871	-2 084	
Kokku omakapital	9 829	14 700	
Kokku kohustised ja omakapital	16 931	17 241	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	28 391	29 827	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-247	
Mitmesugused tegevuskulud	-109	-657	
Tööjõukulud	-30 659	-26 868	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 100	-2 100	7
Muud ärikulud	-281	-1 843	
Ärikasum (kahjum)	-4 758	-1 888	
Muud finantstulud ja -kulud	-113	-196	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 871	-2 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 871	-2 084	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dot Capital OÜ 2023. aasta finantsaruandluses kasutatavad arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas RPS-s sätestatud nõuetega ja Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tarkvara	5

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 100	1 100	
Ostjatelt laekumata arved	1 100	1 100	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 219	1 219	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 319	2 319	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	50	50	
Ostjatelt laekumata arved	50	50	
Nõuded seotud osapoolte vastu	520	520	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	570	570	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	12	1
Üksikisiku tulumaks	1 441	253
Sotsiaalmaks	3 260	1 017
Kohustuslik kogumispension	39	32
Töötuskindlustusmaksed	189	38
Intress	136	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 077	1 341

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
12828454	Dot Holding OÜ	Eesti	Reklaamtoodete müük	85	85

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2022	31.12.2023
Dot Holding OÜ	2 125	2 125
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 125	2 125

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
14962062	Sanitify OÜ	Eesti	Spetsialiseerimata hulgikaubandus	33.34	33.34
16246594	Uunikum OÜ	Eesti	haldus- ja abitegevused	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	31.12.2023
Sanitify OÜ	834	834
Uunikum OÜ	1 250	1 250
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 084	2 084

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2021	630	630
31.12.2022	630	630
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	630	630
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2022	630	630
31.12.2023	630	630
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	630	630

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	10 500	10 500
Akumuleeritud kulum	-6 300	-6 300
Jääkmaksumus	4 200	4 200
Amortisatsioonikulu	-2 100	-2 100
31.12.2022		
Soetusmaksumus	10 500	10 500
Akumuleeritud kulum	-8 400	-8 400
Jääkmaksumus	2 100	2 100
Amortisatsioonikulu	-2 100	-2 100
31.12.2023		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen teiselt ettevõttelt	2 025	2 025			0%	EUR	12
Lühiajalised laenud kokku	2 025	2 025					12
Laenukohustised kokku	2 025	2 025					12

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen teiselt ettevõttelt	1 200	1 200			0%	EUR	12
Lühiajalised laenud kokku	1 200	1 200					12
Laenukohustised kokku	1 200	1 200					12

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	5 077	5 077	3
Kokku võlad ja ettemaksed	5 077	5 077	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	1 341	1 341	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 341	1 341	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 391	29 827
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 391	29 827
Kokku müügitulu	28 391	29 827
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Info- ja haldusteenused	28 391	29 545
Reklaamtoodete müük	0	282
Kokku müügitulu	28 391	29 827

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	22 914	20 087
Sotsiaalmaksud	7 745	6 781
Kokku tööjõukulud	30 659	26 868
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	899	200
Sidusettevõtjad	320	320
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 219	520
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 025	1 200
Kokku laenukohustised	2 025	1 200

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	0	200	0	200	0
Sidusettevõtjad	200	120	0	320	0
Kokku antud laenud	200	320	0	520	0

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	200	699	0	899	0
Sidusettevõtjad	320	0	0	0	0
Kokku antud laenud	520	699	0	899	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	80	0	80	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200	0	0	1 200	0
Kokku laenukohustised	1 280	0	80	1 200	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200	825	0	2 025	0
Kokku laenukohustised	1 200	825	0	2 025	0

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	12 325	14 585
Sidusettevõtjad	0	2 550
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 749	12 160
Kokku müüdnud	24 074	29 295

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	1 148

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.01.2024

Dot Capital OÜ (registrikood: 14052383) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KUNO KOMPUS	Juhatuse liige	30.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 871
Kokku	7 329

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	28391	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57704065
E-posti aadress	kuno@kaubad.ee