

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Kaval OÜ

registrikood: 12646539

tänavatänu nimi, Koskla tn 3-18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10615

telefon: +372 5096120

e-posti aadress: kaval.oy@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Osakapital	7
Lisa 7 Muud äritulud	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	8
Lisa 10 Intressitulud	8
Lisa 11 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Kaval OÜ alustas tegevus 2014. aastal ja põhitegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	99	573	2
Kokku käibevarad	99	573	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 493	9 203	3
Kokku põhivarad	8 493	9 203	
Kokku varad	8 592	9 776	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 400	1 400	4
Võlad ja ettemaksed	190	190	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 590	1 590	
Kokku kohustised	1 590	1 590	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 685	4 759	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 183	927	
Kokku omakapital	7 002	8 186	
Kokku kohustised ja omakapital	8 592	9 776	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Intressitulud	29	929	10
Puhas intressitulu	29	929	
Muud äritulud	8	9	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 220	-11	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 183	927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 183	927	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KAVAL OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud [eurodes / tuhandetes eurodes].

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskontode ja ühisrahastuse jääke.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
SEB Pank	9	221
EstateGuru	12	294
Bondora	66	50
Omaraha	12	8
Kokku raha	99	573

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	8 493	8 493
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 493	8 493
	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	9 203	9 203
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 203	9 203

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	1 400		1 400	
Pikaajalised laenud kokku	1 400		1 400	
Laenukohustised kokku	1 400		1 400	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	1 400		1 400	
Pikaajalised laenud kokku	1 400		1 400	
Laenukohustised kokku	1 400		1 400	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul
Aruandev isik	190	190
Kokku võlad ja ettemaksed	190	190

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul
Aruandev isik	190	190
Kokku võlad ja ettemaksed	190	190

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	8	9
Kokku muud äritulud	8	9

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud	1 220	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 220	11

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu laenudelt	29	929
Kokku intressitulud	29	929

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.01.2023

Kaval OÜ (registrikood: 12646539) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KINGO	Juhatuse liige	23.01.2023
TAVI PÕLDMA	Juhatuse liige	24.01.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 183
Kokku	4 502
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 502
Kokku	4 502

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tavi Põldma	38802096010	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Indrek Kingo	38802256016	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096120
E-posti aadress	kaval.oy@eesti.ee