

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Kaval OÜ

registrikood: 12646539

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Koskla tn 3-18

postisihthnumber: 10615

telefon: +372 5096120

e-posti aadress: oy.kaval@gmail.com

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)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 824	465	2
Kokku käibevarad	3 824	465	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	6 197	8 613	3
Kokku põhivarad	6 197	8 613	
Kokku varad	10 021	9 078	
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)	4 988	4 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	943	486	
Kokku omakapital	8 431	7 488	
Kokku kohustised ja omakapital	10 021	9 078	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Intressitulud	977	1 052	10
Puhas intressitulu	977	1 052	
Muud äritulud	0	8	7
Mitmesugused tegevuskulud	-34	-574	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	943	486	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	943	486	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KAVAL OÜ 2024. 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)

	31.12.2024	31.12.2023
SEB Pank	3 795	250
EstateGuru	1	39
Bondora	14	174
Omaraha	14	2
Kokku raha	3 824	465

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	6 197	6 197
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 197	6 197
	31.12.2023	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	8 613	8 613
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 613	8 613

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	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	

	31.12.2023	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)

	31.12.2024	1 - 5 aasta jooksul
Aruandev isik	190	190
Kokku võlad ja ettemaksed	190	190

	31.12.2023	1 - 5 aasta jooksul
Aruandev isik	190	190
Kokku võlad ja ettemaksed	190	190

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2024	2023
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	8
Kokku muud äritulud	0	8

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Muud	34	574
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34	574

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2024	2023
Intressitulu laenudelt	977	1 052
Kokku intressitulud	977	1 052

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2025

Kaval OÜ (registrikood: 12646539) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAVI PÕLDMA	Juhatuse liige	11.06.2025
INDREK KINGO	Juhatuse liige	11.06.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	943
Kokku	5 931
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 931
Kokku	5 931

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	943
Kokku	5 931
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 931
Kokku	5 931

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rahaturufondide ja muude investeerimisfondide tegevus	64311	EMTAK 2025	977		Jah