

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Dave Kapital OÜ

registrikood: 12392726

postiaadress: Rapla maakond, Rapla vald, Rapla linn,
Tallinna mnt 31

postisihthnumber: 79512

telefon: +372 5295705

e-posti aadress: veiko@expolio.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 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Dave Kapital OÜ põhitegevuseks oli lõppenud majandusaastal põrandakatete paigaldus. Lisategevusalaks- enda kinnisvara üürilaendmine ja käitlus.

2024 majandusaasta käive oli 130457 eurot (2023: 143119 eurot) ja aasta lõppes kasumiga 22636 eurot (2023: 6619 eurot)

Bilansimaht majandusaastal oli 580244 eurot.

Ettevõttes töötas majandusaastal 1 töötaja- brutotasu aastas 20325 eurot.
Juhatuse liikme tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 870	238
Nõuded ja ettemaksed	4 189	7 292
Kokku käibevarad	14 059	7 530
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	546 183	560 571
Materiaalsed põhivarad	34 390	37 407
Kokku põhivarad	580 573	597 978
Kokku varad	594 632	605 508
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	39 514	39 569
Võlad ja ettemaksed	10 511	6 341
Kokku lühiajalised kohustised	50 025	45 910
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	56 829	108 843
Kokku pikaajalised kohustised	56 829	108 843
Kokku kohustised	106 854	154 753
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 254	382 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 024	66 193
Kokku omakapital	487 778	450 755
Kokku kohustised ja omakapital	594 632	605 508

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	130 457	143 119
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 376	-20 744
Mitmesugused tegevuskulud	-9 220	-4 366
Tööjõukulud	-27 195	-26 707
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 405	-16 870
Muud ärikulud	-19	-1
Ärikasum (kahjum)	42 242	74 431
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-1 277
Intressikulud	-5 218	-6 957
Muud finantstulud ja -kulud	0	-4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 024	66 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 024	66 193

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dave Kapital OÜ 2024 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida osaühing hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Trantspordvahendid	10 aastat
Päikesepaneelid	33 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Kokku raha	9 870	238

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2022		
Soetusmaksumus	595 486	595 486
Akumuleeritud kulum	-20 527	-20 527
Jääkmaksumus	574 959	574 959
Amortisatsioonikulu	-14 388	-14 388
31.12.2023		
Soetusmaksumus	595 486	595 486
Akumuleeritud kulum	-34 915	-34 915
Jääkmaksumus	560 571	560 571
Amortisatsioonikulu	-14 388	-14 388
31.12.2024		
Soetusmaksumus	560 571	560 571
Akumuleeritud kulum	-14 388	-14 388
Jääkmaksumus	546 183	546 183

	2024	2023
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	42 403	40 862
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-14 685	-14 951

Lisa 4 Laenukohustised
(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	54 643	39 514	15 129		3 kuu EURIBOR	eur	08.10.2026
Pikaajaline omaniku laen	41 700	0	41 700		0	eur	31.12.2027
Pikaajalised laenud kokku	96 343	39 514	56 829				
Laenukohustised kokku	96 343	39 514	56 829				

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	94 157	39 514	54 643		3 kuu EURIBOR	eur	08.10.2026
Pikaajaline omaniku laen	54 255	55	54 200		0	eur	31.12.2027
Pikaajalised laenud kokku	148 412	39 569	108 843				
Laenukohustised kokku	148 412	39 569	108 843				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2024	31.12.2023
Maa	70 000	70 000
Ehitised	430 933	445 321
Kokku	500 933	515 321

Lisa 5 Tööjõukulud
(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	20 325	20 009
Sotsiaalmaksud	6 870	6 698
Kokku tööjõukulud	27 195	26 707
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
--------------	------------	------------

Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 189	4 292
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 189	4 292
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	55
Kokku laenukohustised	0	55
Võlad ja ettemaksed		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 189	0

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 700	54 200
Kokku laenukohustised	41 700	54 200

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 800	36 545	54 255
Kokku laenukohustised	90 800	36 545	54 255

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 255	12 500	41 700
Kokku laenukohustised	54 255	12 500	41 700

MÜÜDUD	2024	2023	
	Teenused	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 284	79 208	
Kokku müüdnud	98 284	79 208	

OSTETUD	2024	2023	
	Teenused	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			15 800
Kokku ostetud			15 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	20 325	20 009

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2025

Dave Kapital OÜ (registrikood: 12392726) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO KAUP	Juhatuse liige	09.04.2025

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 024
Kokku	485 278
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	465 278
Kokku	485 278

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 024
Kokku	485 278
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	465 278
Kokku	485 278

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	EMTAK 2025	88054	67.50%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	EMTAK 2025	42403	32.50%	Ei