

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Grand Capital Management OÜ

registrikood: 11383174

tänavanimi: Tatari tn 37/2-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10134

telefon: +372 58328336

e-posti aadress: valdeko@grandcapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2018. tegelesime peamiselt tarkvara arendamisega.

2019. aastal on plaanis arendusega lõpetada ja hakata müüki arendama.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 474	61 063	
Nõuded ja ettemaksed	34 268	34 598	2
Kokku käibevarad	84 742	95 661	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Kokku põhivarad	2 556	2 556	
Kokku varad	87 298	98 217	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	79 100	89 200	
Võlad ja ettemaksed	5 422	6 400	4
Kokku lühiajalised kohustised	84 522	95 600	
Kokku kohustised	84 522	95 600	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	16 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61	36 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 841	-36 390	
Kokku omakapital	2 776	2 617	
Kokku kohustised ja omakapital	87 298	98 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	432	0	
Muud äritulud	1 200	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 469	-29 585	
Tööjõukulud	0	-1 726	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-2 514	
Muud ärikulud	-4	-55	
Ärikasum (kahjum)	-15 841	-33 880	
Intressikulud	0	-11	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2 499	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 841	-36 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 841	-36 390	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Grand Capital Management OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti

Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Grand Capital Management OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue, kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 440	1 440
Ostjatelt laekumata arved	1 440	1 440
Nõuded seotud osapoolte vastu	31 718	31 718
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 110	1 110
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 268	34 268
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	33 218	33 218
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 380	1 380
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 598	34 598

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	9 158	9 158	9 158
Akumuleeritud kulum	-6 644	-6 644	-6 644
Jääkmaksumus	2 514	2 514	2 514
Amortisatsioonikulu	-2 514	-2 514	-2 514
31.12.2017			
Soetusmaksumus	9 158	9 158	9 158
Akumuleeritud kulum	-9 158	-9 158	-9 158
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2018			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 432	5 432
Maksuvõlad	-10	-10
Kokku võlad ja ettemaksed	5 422	5 422
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 384	6 384
Maksuvõlad	16	16
La		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 400	6 400

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	1 290
Sotsiaalmaksud	0	436
Kokku tööjõukulud	0	1 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	31 718	79 100	33 218	89 200

2018	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		
Seotud isiku laen	1 500	10 100

2017	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		
Seotud isiku laen	6 474	25 917

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	1 290

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2019

Grand Capital Management OÜ (registrikood: 11383174) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO PIHELGAS	Juhatuse liige	31.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 841
Kokku	-15 780

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 841
Kokku	-15 780

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	432	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdeko Pihelgas	37607160030		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58328336
E-posti aadress	valdeko@grandcapital.ee