

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**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 Võlad ja ettemaksed         | 7 |
| Aruande allkirjad                  | 8 |

## Tegevusaruanne

2021. tegelesime peamiselt tarkvara arendamisega.

2022. aastal on plaanis arendusega lõpetada ja hakata müüki arendama.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevarad                                   |               |               |
| Raha                                         | 32 521        | 34 259        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 28 534        | 30 161        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>61 055</b> | <b>64 420</b> |
| Põhivarad                                    |               |               |
| Finantsinvesteeringud                        | 2 556         | 2 556         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>2 556</b>  | <b>2 556</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>63 611</b> | <b>66 976</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |               |               |
| Kohustised                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |
| Laenukohustised                              | 52 800        | 59 000        |
| Võlad ja ettemaksed                          | 7 889         | 5 453         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>60 689</b> | <b>64 453</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>60 689</b> | <b>64 453</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |
| Muud reservid                                | 47 500        | 40 700        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -40 733       | -25 098       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -6 401        | -15 635       |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>2 922</b>  | <b>2 523</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>63 611</b> | <b>66 976</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | 0             | -625           |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -6 401        | -15 011        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-6 401</b> | <b>-15 636</b> |
| Intressitulud                               | 0             | 1              |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-6 401</b> | <b>-15 635</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-6 401</b> | <b>-15 635</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Grand Capital Management OÜ 2021. 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)

|                                    | 31.12.2021    | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded seotud osapoolte vastu      | 28 118        | 28 118         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 416           | 416            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>28 534</b> | <b>28 534</b>  |
|                                    |               |                |
|                                    | 31.12.2020    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded seotud osapoolte vastu      | 28 118        | 28 118         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2 043         | 2 043          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>30 161</b> | <b>30 161</b>  |

### Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 7 889        | 7 889          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>7 889</b> | <b>7 889</b>   |
|                                  |              |                |
|                                  | 31.12.2020   | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 5 453        | 5 453          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>5 453</b> | <b>5 453</b>   |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

**Grand Capital Management OÜ (registrikood: 11383174) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| VALDEKO PIHELGAS   | Juhatuse liige     | 30.06.2022           |



## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -40 733        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -6 401         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-47 134</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -47 134        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-47 134</b> |

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2021     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -40 733        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -6 401         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-47 134</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -47 134        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-47 134</b> |

## Osanikud

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

## Sidevahendid

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