

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** GoBeyond Capital OÜ

**registrikood:** 14983064

**postiaadress:** Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,  
J. Vilmsi tn 11-6

**postisihthnumber:** 10126

**e-posti aadress:** kadri@gobeyond.capital

## Sisukord

|                                            |   |
|--------------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                             | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne               | 4 |
| Bilanss                                    | 4 |
| Kasumiaruanne                              | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad         | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                  | 6 |
| Lisa 2 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 6 |
| Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud           | 6 |
| Lisa 4 Seotud osapooled                    | 7 |
| Aruande allkirjad                          | 8 |

## Tegevusaruanne

### Sissejuhatus

GoBeyond Capital tegevusala on Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsuuringuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (64301), lisaks tegeleb ettevõtte konsultatsiooniga. 2020. aastal alustati tegevust ning esimesi koostööprojekte.

### Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal GoBeyond Capital müügitulu oli 850 eur. GoBeyond Capital ärikahjumiks kujunes -2 688.67 eurot.

### Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust, sh investeerimistegevuse käivitamist ja konsultatsiooniteenuse osutamist.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023     | 31.12.2022    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevarad                                   |                |               |
| Raha                                         | 6 136          | 3 782         |
| Finantsinvesteeringud                        | 0              | 7 000         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>6 136</b>   | <b>10 782</b> |
| Põhivarad                                    |                |               |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 182 000        | 0             |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>182 000</b> | <b>0</b>      |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>188 136</b> | <b>10 782</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |               |
| Kohustised                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustised                      |                |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 2 043          | 2 000         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>2 043</b>   | <b>2 000</b>  |
| Pikaajalised kohustised                      |                |               |
| Laenukohustised                              | 180 000        | 0             |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>180 000</b> | <b>0</b>      |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>182 043</b> | <b>2 000</b>  |
| Omakapital                                   |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500         |
| Sissemaksmata osakapital                     | -2 500         | -2 500        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 8 782          | 8 782         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -2 689         | 0             |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>6 093</b>   | <b>8 782</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>188 136</b> | <b>10 782</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2023          | 2022     |
|---------------------------------------------|---------------|----------|
| Müügitulu                                   | 850           | 0        |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -3 480        | 0        |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -59           | 0        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-2 689</b> | <b>0</b> |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-2 689</b> | <b>0</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-2 689</b> | <b>0</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

GoBeyond Capital raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

#### Raha

Raha rahalahendina kajastatakse lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha ning kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

#### 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

#### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

### Lisa 2 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2023         | 2022     |
|--------------------------------------------------|--------------|----------|
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 3 480        | 0        |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>3 480</b> | <b>0</b> |

### Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2023      | 2022     |
|----------------------------------------|-----------|----------|
| Muud                                   | 59        | 0        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>59</b> | <b>0</b> |

## Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2023     | 31.12.2022   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>Laenukohustised</b>                                                                                                           |                |              |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 182 000        | 2 000        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>182 000</b> | <b>2 000</b> |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                       |                |              |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                 | <b>182 000</b> | <b>2 000</b> |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2024

**GoBeyond Capital OÜ (registrikood: 14983064) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KÄRT SIILATS       | Juhatuse liige     | 03.06.2024           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023   |
|----------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 8 782        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -2 689       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>6 093</b> |
| Katmine                                      |              |
| tulevaste perioodide tulud                   | 6 093        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>6 093</b> |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine | 70221      | 850             | 100.00%     | Yes            |