

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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

2022. tegelesime peamiselt tarkvara arendamisega.

2023. aastal on plaanis arendusega lõpetada ja hakata müüki arendama.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	29 613	32 521
Nõuded ja ettemaksed	28 518	28 534
Kokku käibevarad	58 131	61 055
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Kokku põhivarad	2 556	2 556
Kokku varad	60 687	63 611
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	50 485	52 800
Võlad ja ettemaksed	7 604	7 889
Kokku lühiajalised kohustised	58 089	60 689
Kokku kohustised	58 089	60 689
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Muud reservid	51 000	47 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 134	-40 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 824	-6 401
Kokku omakapital	2 598	2 922
Kokku kohustised ja omakapital	60 687	63 611

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused tegevuskulud	-3 824	-6 401
Ärikasum (kahjum)	-3 824	-6 401
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 824	-6 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 824	-6 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Grand Capital Management OÜ 2022. 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 Toimikonna 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	28 118	28 118
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	400	400
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 518	28 518
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	28 118	28 118
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	416	416
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 534	28 534

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 604	7 604
Kokku võlad ja ettemaksed	7 604	7 604
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 889	7 889
Kokku võlad ja ettemaksed	7 889	7 889

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.10.2023

Grand Capital Management OÜ (registrikood: 11383174) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO PIHELGAS	Juhatuse liige	10.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 824
Kokku	-50 958

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 824
Kokku	-50 958