

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2022

aruandeaasta lõpp: 30.06.2023

ärinimi: osäühing Galford Capital

registrikood: 11099680

tänava nimi, Lõõtsa tn 8a

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6143090, +372 5027007

e-posti aadress: office@youroffice.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Laenunõuded	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Galford Capital registreeriti äriregistris 27.01.2005.a.

Äriühingu põhitegevusalaks on litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud (EMTAK 66501).

Äriühingu osakapital on 3 000 eurot ja koosneb ühest osast.

Äriühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel 2022. ja 2023. aastal tasu ei makstud.

Äriühingul töötajaid ei ole ja kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Äriühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline.

Äriühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	161 475	187 880	2
Finantsinvesteeringud	462 140	474 264	3
Nõuded ja ettemaksud	68 695	39 173	4
Kokku käibevarad	692 310	701 317	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	359 881	334 781	5
Kokku põhivarad	359 881	334 781	
Kokku varad	1 052 191	1 036 098	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	39 518	3 358	8
Kokku lühiajalised kohustised	39 518	3 358	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	771 877	759 377	7
Kokku pikaajalised kohustised	771 877	759 377	
Kokku kohustised	811 395	762 735	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	10
Ülekurss	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 806	193 780	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 566	-40 973	
Kokku omakapital	240 796	273 363	
Kokku kohustised ja omakapital	1 052 191	1 036 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022	Lisa nr
Müügitulu	0	250	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-180	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 671	-7 272	11
Ärikasum (kahjum)	-5 851	-7 022	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-10 651	-35 565	3
Intressitulud	5 007	3 087	
Intressikulud	-35 821	-1 521	
Muud finantstulud ja -kulud	14 750	49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 566	-40 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 566	-40 972	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhiohuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Majandusaasta algas 01.07.2022 ja lõppes 30.06.2023.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaberitesse kajastatakse õiglasel väärtusel. Õiglasel väärtusel aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir on 639 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võetud laenud, muud võlad) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis äriühingute kasumit ei maksustata. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt.

Seotud osapooled

Galford Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Emaettevõtte, tütarettevõtteid, sidusettevõtteid ja teised osaühinguga samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.
- Eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Sularaha kassas	2 249	2 249
Raha arveldusarvel	159 226	185 631
Kokku raha	161 475	187 880

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Fondiosakud	Võlakirjad	
30.06.2021	765 247	15 000	780 247
Soetamine	461 424	0	461 424
Müük müügihinnas või lunastamine	-731 842	0	-731 842
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-35 565	0	-35 565
30.06.2022	459 264	15 000	474 264
Soetamine	220 491	0	220 491
Müük müügihinnas või lunastamine	-206 964	-15 000	-221 964
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-10 651	0	-10 651
30.06.2023	462 140	0	462 140

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	250	250	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	250	250	0	0	
Laenu nõuded	50 400	50 400	0	0	6
Muud nõuded	18 037	18 037	0	0	
Intressinõuded	18 037	18 037	0	0	
Ettemaksed	8	8	0	0	
Muud makstud ettemaksed	8	8	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 695	68 695	0	0	

	30.06.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	250	250	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	250	250	0	0	
Laenu nõuded	25 500	25 500	0	0	6
Muud nõuded	13 415	13 415	0	0	
Intressinõuded	13 415	13 415	0	0	
Ettemaksed	8	8	0	0	
Muud makstud ettemaksed	8	8	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 173	39 173	0	0	

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
30.06.2021	300 834	300 834
Soetamine	33 947	33 947
30.06.2022	334 781	334 781

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
30.06.2022	334 781	334 781
Soetamine	25 100	25 100
30.06.2023	359 881	359 881

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laen 1	20 000	20 000	0	0	10%	EUR	tähtajatu
Laen 2	5 400	5 400	0	0	3%-10%	EUR	tähtajatu
Laen 3	25 000	25 000	0	0	8%	EUR	15.11.2024
Laenunõuded	50 400	50 400	0	0			

	30.06.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laen 1	20 000	20 000	0	0	10%	EUR	tähtajatu
Laen 2	5 500	5 500	0	0	3%-10%	EUR	tähtajatu
Laenunõuded	25 500	25 500	0	0			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	684 377	0	684 377	0	5%	EUR	31.12.2025	13
Muud laenud	87 500	0	87 500	0	2%	EUR	31.12.2025	
Pikaajalised laenud kokku	771 877	0	771 877	0				
Laenukohustised kokku	771 877	0	771 877	0				

	30.06.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	684 377	0	684 377	0	0%	EUR	31.12.2025	13
Muud laenud	75 000	0	75 000	0	2%	EUR	31.12.2025	
Pikaajalised laenud kokku	759 377	0	759 377	0				
Laenukohustised kokku	759 377	0	759 377	0				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	39 518	39 518	0	0
Intressivõlad	39 180	39 180	0	0
Muud viitvõlad	338	338	0	0
Kokku võlad ja ettemaksud	39 518	39 518	0	0

	30.06.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	3 358	3 358	0	0
Intressivõlad	3 358	3 358	0	0
Muud viitvõlad	0	0	0	0
Kokku võlad ja ettemaksud	3 358	3 358	0	0

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	165 910	164 687
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	41 477	41 172
Kokku tingimuslikud kohustised	207 387	205 859

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 30.06.2023 kooseb ettevõtte osakapital ühest osast nimiväärtusega 3 000 eurot, mille eest on täielikult tasutud.		

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Mitmesugused bürookulud	-5 671	-7 272
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 671	-7 272

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel aruandeaastal töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	30.06.2023	30.06.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	684 377	684 377
Kokku laenukohustised	684 377	684 377
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 125	34 125
Kokku võlad ja ettemaksed	34 125	34 125

LAENUKOHUSTISED	30.06.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	684 337	0	0	684 337	0
Kokku laenukohustised	684 337	0	0	684 337	0

LAENUKOHUSTISED	30.06.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	684 337	0	0	684 337	34 125
Kokku laenukohustised	684 337	0	0	684 337	34 125

Äriühing ei ole aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.01.2024

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	22.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 566
Kokku	120 240

ei soovi kasumit jaotada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 566
Kokku	120 240

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6143090
Mobiiltelefon	+372 5027007
E-posti aadress	office@youroffice.ee