

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.07.2021

**aruandeaasta lõpp:** 30.06.2022

**ärinimi:** osäühing Galford Capital

**registrikood:** 11099680

**tänava/talu nimi,** Lõõtsa tn 8a

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 11415

**telefon:** +372 6143090, +372 5027007

**e-posti address:** 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 Laenukohustised	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

## Tegevusaruanne

Osaühing Galford Capital (edaspidi nimetatud ka Osaühing) registreeriti äriregistris 27.01.2005.a. Osaühingu osakapital on 3 000 eurot ja koosneb ühest osast.

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.(EMTAK 66501)

Aruandeaastal Osaühingul töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Osaühingu juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2021.a.ja 2022.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid. Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvalt mõjutab Osaühingu tegevust positiivselt Eesti liitumine euroala tsooniga, samuti EURIBOR-i püsimine 1% suurusjärgus.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	187 880	11 675	2
Finantsinvesteeringud	474 264	780 247	3
Nõuded ja ettemaksud	39 173	35 846	4
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>701 317</b>	<b>827 768</b>	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	387 833	300 834	5
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>387 833</b>	<b>300 834</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>1 089 150</b>	<b>1 128 602</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	3 358	1 838	
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>3 358</b>	<b>1 838</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	759 377	759 377	6
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>759 377</b>	<b>759 377</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>762 735</b>	<b>761 215</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Ülekurss	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 831	183 098	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 972	63 733	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>326 415</b>	<b>367 387</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>1 089 150</b>	<b>1 128 602</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Müügitulu	250	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 272	-9 580	9
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-7 022</b>	<b>-9 580</b>	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-35 565	13 724	
Intressitulud	3 087	3 040	
Intressikulud	-1 521	-1 521	
Muud finantstulud ja -kulud	49	58 070	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-40 972</b>	<b>63 733</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-40 972</b>	<b>63 733</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

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 Keskpannga 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, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaberitesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 639 eurot

### Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Kehtiv tulumaksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

### Seotud osapooled

Galford Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütarettevõtjaid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Sularaha kassas	2 249	2 249
Raha arveldusarvel	185 631	9 426
<b>Kokku raha</b>	<b>187 880</b>	<b>11 675</b>

## Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Fondiosakud	Võlakirjad	
<b>30.06.2020</b>	764 095	15 564	779 659
Soetamine	166 495	0	166 495
Müük müügihinnas või lunastamine	-224 036	0	-224 036
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	58 693	-564	58 129
<b>30.06.2021</b>	<b>765 247</b>	<b>15 000</b>	<b>780 247</b>
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
<b>30.06.2022</b>	<b>459 264</b>	<b>15 000</b>	<b>474 264</b>

## Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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
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
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>39 173</b>	<b>39 173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  

	30.06.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	25 500	25 500	0	0
Muud nõuded	10 338	10 338	0	0
Intressinõuded	10 338	10 338	0	0
Ettemaksed	8	8	0	0
Muud makstud ettemaksed	8	8	0	0
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>35 846</b>	<b>35 846</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	
<b>30.06.2020</b>		238 287	238 287
Soetamine		62 547	62 547
<b>30.06.2021</b>		<b>300 834</b>	<b>300 834</b>

  

	Aktsiad ja osad	Kokku	
<b>30.06.2021</b>		300 834	300 834
Soetamine		87 000	87 000
<b>30.06.2022</b>		<b>387 834</b>	<b>387 834</b>



## Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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
Muud laenud	75 000	0	75 000	0	2%	EUR	31.12.2025
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>759 377</b>		<b>759 377</b>				
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>759 377</b>	<b>0</b>	<b>759 377</b>				

  

	30.06.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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
Muud laenud	75 000	0	75 000	0	2%	EUR	31.12.2025
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>759 377</b>	<b>0</b>	<b>759 377</b>	<b>0</b>			
<b>Laenukohustised kokku</b>	<b>759 377</b>	<b>0</b>	<b>759 377</b>	<b>0</b>			

## Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	164 687	197 466
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	41 172	49 366
<b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>	<b>205 859</b>	<b>246 832</b>

## Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Seisuga 30.06.2022.a. on omakapital 3 000 eurot ,osade arv 1, 30.06.2021 :3 000 eurot, osade arv 1.  
2021/2022.a. ja 2020/2021.a. dividendide väljamaksmist ei toimunud.

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Mitmesugused bürookulud	-7 272	-9 580
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-7 272</b>	<b>-9 580</b>

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	30.06.2022	30.06.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	684 377	684 377
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>684 377</b>	<b>684 377</b>

LAENUKOHUSTISED	30.06.2020	30.06.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	684 377	684 377	0
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>684 377</b>	<b>684 377</b>	<b>0</b>

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2022

**osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2021 - 30.06.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	23.10.2022

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 972
<b>Kokku</b>	<b>205 859</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	205 859
<b>Kokku</b>	<b>205 859</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 972
<b>Kokku</b>	<b>205 859</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	250	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristina Siimar	47111170281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

## Sidevahendid

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