

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksud	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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 2015.a.ja 2014.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu tegevuskeskkonna üldine areng 2015 ja 2014 aastal oli positiivne.

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.

Juhatusel liige

Kristina Siimar

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 482	9 996	2
Finantsinvesteeringud	784 017	815 419	3
Nõuded ja ettemaksed	24 051	21 106	4
Kokku käibevara	816 550	846 521	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	30 000	0	
Kokku põhivara	30 000	0	
Kokku varad	846 550	846 521	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	681 377	681 377	7
Võlad ja ettemaksed	383	384	8
Kokku lühiajalised kohustused	681 760	681 761	
Kokku kohustused	681 760	681 761	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	10
Ülekurss	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 204	-21 697	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30	65 901	
Kokku omakapital	164 790	164 760	
Kokku kohustused ja omakapital	846 550	846 521	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-7 905	-6 720	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 905	-6 721	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	5 191	69 265	13
Muud finantstulud ja -kulud	2 744	3 357	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30	65 901	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30	65 901	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 905	-6 721	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1	6
Kokku korrigeerimised	0	1	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 494	-23 437	
Kokku rahavood äritegevusest	-37 399	-30 157	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-448 668	-111 978	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	481 809	140 819	3
Laekunud intressid	0	27	
Laekunud dividendid	2 744	3 401	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	35 885	32 269	
Kokku rahavood	-1 514	2 112	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 996	7 928	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 514	2 112	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-44	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 482	9 996	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	3 000	117 556	-21 697	98 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	65 901	65 901
30.06.2015	3 000	117 556	44 204	164 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30	30
30.06.2016	3 000	117 556	44 234	164 790

Täpsem informatsioon osakapitali kohta lisas nr.10

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

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 -kohustused

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, 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Finantskohustused

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)

	30.06.2016	30.06.2015
Sularaha kassas	2 556	2 556
Raha arveldusarvel	5 926	7 440
Kokku raha	8 482	9 996

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
30.06.2014	424	761 081	15 000	776 505
Soetamine	0	111 978	0	111 978
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-140 819	0	-140 819
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-424	68 179	0	67 755
30.06.2015	0	800 419	15 000	815 419
Soetamine	0	448 668	0	448 668
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-481 809	0	-481 809
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	1 739	0	1 739
30.06.2016	0	769 017	15 000	784 017

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	24 051	24 051	0	0
Laenunõuded	15 000	15 000	0	0
Intressinõuded	9 051	9 051	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 051	24 051	0	0
	30.06.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	21 106	21 106	0	0
Laenunõuded	15 000	15 000	0	0
Intressinõuded	6 106	6 106	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 106	21 106	0	0

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
30.06.2015	0	0
Soetamine	30 000	30 000
30.06.2016	30 000	30 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2014		
Soetusmaksumus	2 634	2 634
Akumuleeritud kulum	-2 633	-2 633
Jääkmaksumus	1	1
Amortisatsioonikulu	-1	-1
30.06.2015		
Soetusmaksumus	2 634	2 634
Akumuleeritud kulum	-2 634	-2 634
Jääkmaksumus	0	0
30.06.2016		
Soetusmaksumus	2 634	2 634
Akumuleeritud kulum	-2 634	-2 634
Jääkmaksumus	0	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osaniku laen	681 377	681 377			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	681 377	681 377					
Laenukohustused kokku	681 377	681 377	0	0			

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osaniku laen	681 377	681 377			0%	EUR	30.06.2016
Lühiajalised laenud kokku	681 377	681 377					
Laenukohustused kokku	681 377	681 377	0	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	77	77	0	0
Muud võlad	306	306	0	0
Muud viitvõlad	306	306	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	383	383	0	0

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	77	77	0	0
Muud võlad	307	307	0	0
Muud viitvõlad	307	307	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	384	384	0	0

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	35 387	35 363
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	8 847	8 841
Kokku tingimuslikud kohustused	44 234	44 204

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 30.06.2016.a. on omakapital 3 000 eurot ,osade arv 1, 30.06.2015 :3 000 eurot, osade arv 1. 2015/2016.a. ja 2014/2015.a. dividendide väljamaksmist ei toimunud.		

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Mitmesugused bürookulud	-7 905	-6 720
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 905	-6 720

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühing Galford Capital-il töötajaid ei ole. Kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	2 221	68 179
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	-424
Intressitulud	2 970	1 510
Intressitulu hoiustelt	0	27
Intressitulu laenudelt	2 970	1 483
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	5 191	69 265

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-44
Dividenditulu	2 744	3 401
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 744	3 357

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2016		30.06.2015	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	681 684	0	684 684

Aruandeperioodil ei ole juhtkonnale arvestanud töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.12.2016

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	04.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30
Kokku	44 234
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 234
Kokku	44 234

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30
Kokku	44 234

Osanikud

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

Sidevahendid

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