

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

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 ettemaksed	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 2014.a.ja 2013.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu tegevuskeskkonna üldine areng 2014 ja 2013 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)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 996	7 928	2
Finantsinvesteeringud	815 419	776 505	3
Nõuded ja ettemaksud	21 106	19 622	4
Kokku käibevara	846 521	804 055	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	1	5
Kokku põhivara	0	1	
Kokku varad	846 521	804 056	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	681 377	681 377	6
Võlad ja ettemaksud	384	23 820	7
Kokku lühiajalised kohustused	681 761	705 197	
Kokku kohustused	681 761	705 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Ülekurss	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-21 697	-59 264	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 901	37 567	
Kokku omakapital	164 760	98 859	
Kokku kohustused ja omakapital	846 521	804 056	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-6 720	-7 401	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1	-342	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 721	-7 743	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	69 265	41 021	11
Muud finantstulud ja -kulud	3 357	4 289	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 901	37 567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 901	37 567	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 721	-7 743	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	342	5
Kokku korrigeerimised	1	342	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 437	6 484	
Kokku rahavood äritegevusest	-30 157	-917	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-111 978	-233 587	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	140 819	228 848	3
Laekunud intressid	27	11	12
Laekunud dividendid	3 401	4 386	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	32 269	-342	
Kokku rahavood	2 112	-1 259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 928	9 284	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 112	-1 259	
Valuutakursside muutuste mõju	-44	-97	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 996	7 928	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	3 000	117 556	-59 264	61 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	37 567	37 567
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

Täpsem informatsioon osakapitali kohta lisas nr.8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2014. 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 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.

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. Aruandeperioodil 2015 on kehtiv tulumaksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Galford Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Sularaha kassas	2 556	2 556
Raha arveldusarvel	7 440	5 372
Kokku raha	9 996	7 928

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad		
30.06.2013	424	716 814	15 000	732 238	
Soetamine	0	233 587	0	233 587	
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-228 847	0	-228 847	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	39 527	0	39 527	11
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	11
30.06.2015	0	800 419	15 000	815 419	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud 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
	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	19 622	19 622	0	0
Laenunõuded	15 000	15 000	0	0
Intressinõuded	4 622	4 622	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 622	19 622	0	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
30.06.2013		
Soetusmaksumus	2 635	2 635
Akumuleeritud kulum	-2 292	-2 292
Jääkmaksumus	343	343
Amortisatsioonikulu	-342	-342
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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			

	30.06.2014	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	30.06.2015
Lühiajalised laenud kokku	681 377	681 377					
Laenukohustused kokku	681 377	681 377	0	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	165	165	0	0
Muud võlad	17 182	17 182	0	0
Muud viitvõlad	17 182	17 182	0	0
Saadud ettemaksed	6 473	6 473	0	0
Muud saadud ettemaksed	6 473	6 473	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	23 820	23 820	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 30.06.2015.a. on omakapital 3 000 eurot ,osade arv 1, 30.06.2014 :3 000 eurot, osade arv 1. 2014/2015.a. ja 2013/2014.a. dividendide väljamaksmist ei toimunud.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 30.06.2015 moodustas 44 204 eurot; .Dividendide väliamaksimiselomani keele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt 8 841 eurot.Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 35 363 eurot.

Jaotamata kahjum seisuga 30.06.2014. a moodustas -21 697 eurot

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Mitmesugused bürookulud	-6 720	-7 401
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 720	-7 401

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 11 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	68 179	39 527	3
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-424	0	3
Intressitulud	1 510	1 494	
Intressitulu hoiustelt	27	11	
Intressitulu laenudelt	1 483	1 483	
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	69 265	41 021	

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-44	-97
Dividenditulu	3 401	4 386
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 357	4 289

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015		30.06.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	684 684	0	684 684

Aruandeperioodil ei ole juhtkonnale arvestanud töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.10.2015

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	20.11.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-21 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 901
Kokku	44 204
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 204
Kokku	44 204

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