

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2013

aruandeaasta lõpp: 30.06.2014

ärinimi: osäühing Galford Capital

registrikood: 11099680

tänavanimi: Lõõtsa

maja number: 8a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 6143090, +372 5027007

e-posti aadress: 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

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 juhatusele on 1-liikmeline. Juhatusele 2013.a.ja 2012.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu tegevuskeskkonna üldine areng 2013 ja 2012 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.

Juhatuse liige

Kristina Siimar

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 928	9 284	2
Finantsinvesteeringud	776 505	732 238	3
Nõuded ja ettemaksed	19 622	18 140	4
Kokku käibevara	804 055	759 662	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1	343	5
Kokku põhivara	1	343	
Kokku varad	804 056	760 005	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	681 377	681 377	6
Võlad ja ettemaksed	23 820	17 336	7
Kokku lühiajalised kohustused	705 197	698 713	
Kokku kohustused	705 197	698 713	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Ülekurss	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-59 264	-108 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 567	49 106	
Kokku omakapital	98 859	61 292	
Kokku kohustused ja omakapital	804 056	760 005	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-7 401	-7 942	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-342	-660	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 743	-8 602	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	41 021	52 967	11
Muud finantstulud ja -kulud	4 289	4 741	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 567	49 106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 567	49 106	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 743	-8 602	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	342	660	5
Kokku korrigeerimised	342	660	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 484	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	-917	-7 942	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-233 587	-588 193	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	228 848	595 704	3
Laekunud intressid	11	32	11
Laekunud dividendid	4 386	5 747	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-342	13 290	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	0	-9	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-9	
Kokku rahavood	-1 259	5 339	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 284	4 952	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 259	5 339	
Valuutakursside muutuste mõju	-97	-1 007	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 928	9 284	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2012	3 000	117 556	-108 370	12 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	49 106	49 106
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

Täpsem informatsioon osakapitali kohta lisas nr.8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 üllilikviidsetesse 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 väärtipaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtipaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtipaberitesse 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 kulutustest, 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 2013/2012 on kehtiv tulumaksumäär 21/79 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)

	30.06.2014	30.06.2013
Sularaha kassas	2 556	2 556
Raha arveldusarvel	5 372	6 728
Kokku raha	7 928	9 284

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
30.06.2012	424	673 223	15 000	688 647
Soetamine	0	498 173	0	498 173
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-505 684	0	-505 684
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	51 102	0	51 102
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
30.06.2014	424	761 081	15 000	776 505

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	18 140	18 140	0	0
Laenunõuded	15 000	15 000	0	0
Intressinõuded	3 140	3 140	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 140	18 140	0	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2012		
Soetusmaksumus	2 635	2 635
Akumuleeritud kulum	-1 632	-1 632
Jääkmaksumus	1 003	1 003
Amortisatsioonikulu	-660	-660
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanike 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			

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanike laen	681 377	681 377			0%	EUR	30.06.2014
Lühiajalised laenud kokku	681 377	681 377					
Laenukohustused kokku	681 377	681 377	0	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	Perioodi lõpus	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

	Perioodi lõpus	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	154	154	0	0
Muud võlad	17 182	17 182	0	0
Muud viitvõlad	17 182	17 182	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	17 336	17 336	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2014	30.06.2013
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 30.06.2014.a. on omakapital 3 000 eurot ,osade arv 1, 30.06.2013 :3 000 eurot, osade arv 1 2013.a. ja 2012.a. dividendide väljamaksmist ei toimunud		

Jaotamata kahjum seisuga 30.06.2014. a moodustab -21 697 eurot (30.06.2013:-59 264)

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Mitmesugused bürookulud	-7 401	-7 942
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 401	-7 942

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühing Galford Capital palgalist tööjõudu ei ole. Kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Lisa 11 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	23 699	63 289
Intressitulud	17 322	-10 322
Intressitulu hoiustelt	11	38
Intressitulu võlakirjadelt	15 827	-12 204
Intressitulu laenudelt	1 483	1 844
Muud intressitulud	1	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	41 021	52 967

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 30.06.2014	01.07.2012 - 30.06.2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-97	-1 007
Dividenditulud	4 386	5 748
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4 289	4 741

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2014		30.06.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	698 559	0	698 559

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.10.2014

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2013 - 30.06.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	06.11.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-59 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 567
Kokku	-21 697
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-21 697
Kokku	-21 697

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