

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2012

aruandeaasta lõpp: 30.06.2013

ärinimi: osäühing Galford Capital

registrikood: 11099680

tänava/talu nimi, Valge 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11415

telefon: +372 6143090, +372 5027007

e-posti address: services@services.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

osaühing Galford Capital (edaspidi nimetatud ka Osaühing) registreeriti äriregistris 27.01.2005.a. Osaühingu osakapital on 3 000 eurot ja osakapital 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 2012.a.ja 2011.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu tegevuskeskkonna üldine areng 2012 aastal oli positiivne , võrreldes langusega 2011.aastal.

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)

	30.06.2013	30.06.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 284	4 952	
Finantsinvesteeringud	732 238	688 647	2
Nõuded ja ettemaksed	18 140	16 297	3
Kokku käibevara	759 662	709 896	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	343	1 003	4
Kokku põhivara	343	1 003	
Kokku varad	760 005	710 899	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	681 377	681 377	5
Võlad ja ettemaksed	17 336	17 336	6
Kokku lühiajalised kohustused	698 713	698 713	
Kokku kohustused	698 713	698 713	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Ülekurss	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 370	-61 030	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 106	-47 340	
Kokku omakapital	61 292	12 186	
Kokku kohustused ja omakapital	760 005	710 899	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-7 942	-7 716	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-660	-660	
Ärikasum (kahjum)	-8 602	-8 376	
Finantstulud ja -kulud	57 708	-38 695	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 106	-47 071	
Tulumaks	0	-269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 106	-47 340	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 602	-8 376	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	660	660	5
Kokku korrigeerimised	660	660	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-307	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 942	-8 023	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-588 193	-836 039	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	595 704	785 217	2
Antud laenud	0	-15 000	3
Laekunud intressid	32	1 425	10
Laekunud dividendid	5 747	2 272	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 290	-62 125	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	50 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 000	5
Makstud intressid	-9	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9	49 000	
Kokku rahavood	5 339	-21 148	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 952	25 521	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 339	-21 148	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 007	579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 284	4 952	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2011	3 000	117 556	-61 030	59 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-47 340	-47 340
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

Täpsem informatsioon osakapitali kohta lisas nr.7

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2012. 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 väärtapaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtapaberitesse 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	4 aastat

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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:

- 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 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
30.06.2011	117 139	550 222	15 000	682 361
Soetamine	0	836 039	0	836 039
Müük müügihinnas või lunastamine	-78 363	-706 852	0	-785 215
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-38 352	-6 186	0	-44 538
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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
Laenu nõuded	15 000	15 000	0	0
Intressinõuded	3 140	3 140	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 140	18 140	0	0
	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	16 297	16 297	0	0
Laenu nõuded	15 000	15 000	0	0
Intressinõuded	1 297	1 297	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 297	16 297	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
30.06.2011		
Soetusmaksumus	2 635	2 635
Akumuleeritud kulum	-972	-972
Jääkmaksumus	1 663	1 663
Amortisatsioonikulu	-660	-660
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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			

	30.06.2012	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	2013
Lühiajalised laenud kokku	681 377	681 377					
Laenukohustused kokku	681 377	681 377	0	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2013	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

	30.06.2012	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 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 30.06.2013.a. on omakapital 3 000 eurot ,osade arv 1, 30.06.2012 :3 000 eurot, osade arv 1 2012.a. ja 2011.a. dividendide väljamaksmist ei toimunud		

Jaotamata kahjum seisuga 30.06.2012. a moodustab -59 264 eurot(30.06.2012:-108 370)

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Mitmesugused bürookulud	-7 942	-7 716
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 942	-7 716

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	51 101	-41 311
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	0	-6 186
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	51 101	-35 125
Intressitulud	1 875	924
Intressitulu hoiustelt	38	24
Intressitulu võlakirjadelt	1 837	900
Intressikulud	-9	-1
Muud intressikulud	-9	-1
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 007	-579
Dividenditulu	5 748	2 272
Kokku finantstulud ja -kulud	57 708	-38 695

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2013		30.06.2012	
	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

Calford Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke
- b) tegevjuhtkonda.

Aruandeperioodil tegevjuhtkonnale tasusid makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.08.2013

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2012 - 30.06.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	18.11.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 106
Kokku	-59 264
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

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	services@services.ee