

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: osäühing Galford Capital

registrikood: 11099680

tänavatalu nimi, Valge 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6143090, +372 5027007

e-posti aadress: 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	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

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 juhatusele on 1-liikmeline. Juhatusele 2011.a.ja 2010.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu tegevuskeskkonna üldine areng 2011.aastal oli negatiivne, võrreldes tõusuga 2010.aastal. See aga avaldas mõju ka Osaühingu majandustulemusele, mis jäi mõnevõrra allapoole oodatud majandustulemusest.

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)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 952	25 521	
Finantsinvesteeringud	688 647	682 361	2
Nõuded ja ettemaksed	16 297	0	3
Kokku käibevara	709 896	707 882	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 003	1 663	4
Kokku põhivara	1 003	1 663	
Kokku varad	710 899	709 545	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	681 377	632 377	5
Võlad ja ettemaksed	17 336	17 642	6
Kokku lühiajalised kohustused	698 713	650 019	
Kokku kohustused	698 713	650 019	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Ülekurs	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-61 030	-115 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 340	54 661	
Kokku omakapital	12 186	59 526	
Kokku kohustused ja omakapital	710 899	709 545	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-7 716	-6 825	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-660	-660	4
Muud ärikulud	0	-370	
Ärikasum (kahjum)	-8 376	-7 855	
Finantstulud ja -kulud	-38 695	62 872	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 071	55 017	
Tulumaks	-269	-356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 340	54 661	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 376	-7 855
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	660	660
Muud korrigeerimised	0	-5 046
Kokku korrigeerimised	660	-4 386
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	91
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-307	729
Makstud intressid	0	-7
Kokku rahavood äritegevusest	-8 023	-11 428
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-836 039	-271 602
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	785 217	266 178
Antud laenud	-15 000	0
Laekunud intressid	1 425	1 534
Laekunud dividendid	2 272	1 822
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 125	-2 068
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	50 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	49 000	0
Kokku rahavood	-21 148	-13 496
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 521	39 218
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 148	-13 496
Valuutakursside muutuste mõju	579	-201
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 952	25 521

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2010	2 556	0	256	-115 947	-113 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	54 661	54 661
Muutused muudest omanike sissemaksetest	444	117 556	0	0	118 000
Muutused reservides	0	0	-256	256	0
30.06.2011	3 000	117 556	0	-61 030	59 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-47 340	-47 340
30.06.2012	3 000	117 556	0	-108 370	12 186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2011. 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 Eesti Panga 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 otseslt 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	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.

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
30.06.2010	72 321	506 805	33 398	612 524
Soetamine	69 482	200 211	1 909	271 602
Müük müügihinnas või lunastamine	-25 662	-218 055	-22 461	-266 178
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	998	61 261	2 154	64 413
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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Muud nõuded	16 297	0
Laenunõuded	15 000	0
Intressinõuded	1 297	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 297	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
30.06.2010		
Soetusmaksumus	2 635	2 635
Akumuleeritud kulum	-312	-312
Jääkmaksumus	2 323	2 323
Amortisatsioonikulu	-660	-660
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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			
	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanike laen	632 377	632 377			0	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	632 377	632 377					
Laenukohustused kokku	632 377	632 377	0	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Võlad tarnijatele	153	460
Muud võlad	17 182	17 182
Muud viitvõlad	17 182	17 182
Kokku võlad ja ettemaksed	17 335	17 642

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Jaotamata kahjum seisuga 30.06.2012. a moodustab 108 370 eurot(30.06.2011:61 030)

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Mitmesugused bürookulud	-7 716	-6 825
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 716	-6 825

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-41 311	59 367
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	2 154
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-6 186	56 215
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-35 125	998
Intressitulud	924	1 466
Intressitulu hoiustelt	24	33
Intressitulu võlakirjadelt	900	1 433
Intressikulud	-1	-7
Muud intressikulud	-1	-7
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-579	-201
Dividenditulu	2 272	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-38 695	60 625

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2012		30.06.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	698 559	0	650 019

Calford Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) omanikke

b) tegevjuhtkonda.

Aruandeperioodil tegevjuhtkonnale tasusid makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	18.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-61 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 340
Kokku	-108 370
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-108 370
Kokku	-108 370

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