

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.07.2010

**aruandeaasta lõpp:** 30.06.2011

**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:** office@office-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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

## Tegevusaruanne

Galford Capital OÜ põhitegevusalaks on litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaperitehingud.

2008.aasta ja 2009.aasta esimene pool olid finantsturgudel rasked nii tootlusnumbrite kui suurte kõikumiste mõttes. Alates 2009.aasta kasvaid aktsiahinnad ning Galford Capital OÜ lõpetas 2010/2009.aasta majandusaasta kasumiga.

2010/2009 majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Kõik vajalikud teenused osteti sisse. Ka 2011. majandusaastal pole plaanis töötajaid palgata.

Ettevõtte juhatus ei saanud 2010. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Juhatusel liige

Kristina Siimar

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 521	39 218	
Finantsinvesteeringud	682 361	612 524	2
Nõuded ja ettemaksud	0	191	
<b>Kokku käibevara</b>	<b>707 882</b>	<b>651 933</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 663	2 323	3
<b>Kokku põhivara</b>	<b>1 663</b>	<b>2 323</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>709 545</b>	<b>654 256</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	632 377	750 146	4
Võlad ja ettemaksud	17 642	17 245	5
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>650 019</b>	<b>767 391</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>650 019</b>	<b>767 391</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 556	6
Ülekurss	117 556	0	
Kohustuslik reservkapital	0	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-115 691	-220 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 661	104 735	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>59 526</b>	<b>-113 135</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>709 545</b>	<b>654 256</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-6 825	-7 072	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-660	-312	
Muud ärikulud	-370	0	
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-7 855</b>	<b>-7 384</b>	
Finantstulud ja -kulud	62 872	112 119	8
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>55 017</b>	<b>104 735</b>	
Tulumaks	-356	0	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>54 661</b>	<b>104 735</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum (kahjum)	-7 855	-7 384
<b>Korrigeerimised</b>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	660	312
Muud korrigeerimised	-5 046	-119 968
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>-4 386</b>	<b>-119 656</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	91	-833
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	729	-699
Makstud intressid	-7	0
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>-11 428</b>	<b>-128 572</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 725
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-271 602	-241 342
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	266 178	368 023
Laekunud intressid	1 534	13 367
Laekunud dividendid	1 822	10 181
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-2 068</b>	<b>148 504</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenude tagasimaksud	0	-49 423
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>0</b>	<b>-49 423</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-13 496</b>	<b>-29 491</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>39 218</b>	<b>67 543</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-13 496</b>	<b>-29 491</b>
Valuutakursside muutuste mõju	-201	1 166
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>25 521</b>	<b>39 218</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>30.06.2009</b>	2 556		256	-220 682	-217 870
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0		0	104 735	104 735
<b>30.06.2010</b>	2 556		256	-115 947	-113 135
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				54 661	54 661
Muutused muudest omanike sisse maksetest	444	117 556			118 000
Muutused reservides			-256	256	0
<b>30.06.2011</b>	3 000	117 556	0	-61 030	59 526

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2010. 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 Eesti kroonides.

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 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 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** 10000

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

### 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 kuuluv 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
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
<b>30.06.2009</b>	67 801	332 019	132 012	531 832
Soetamine	61 924	189 045	18 627	269 596
Müük müügihinnas või lunastamine	-30 602	-48 610	-19 643	-98 855
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-26 802	34 351	-97 598	-90 049
<b>30.06.2010</b>	72 321	506 805	33 398	612 524
Kajastatud õiglasest väärtusest	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
<b>30.06.2011</b>	117 139	550 222	15 000	682 361

### Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Kokku	
	Muu materiaalne põhivara	
<b>30.06.2009</b>		
Soetusmaksumus	0	
Ostud ja parendused	2 635	2 635
Amortisatsioonikulu	-312	-312
<b>30.06.2010</b>		
Soetusmaksumus	2 635	2 635
Akumuleeritud kulum	-312	-312
<b>Jääkmaksumus</b>	2 323	2 323
Amortisatsioonikulu	-660	-660
<b>30.06.2011</b>		
<b>Jääkmaksumus</b>	1 663	1 663

### Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	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			EUR	2012	
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	632 377	632 377					
<b>Laenukohustused kokku</b>	632 377	632 377					
	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	750 146	750 146			0	EUR	
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	750 146	750 146					
<b>Laenukohustused kokku</b>	750 146	750 146					

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Võlad tarnijatele	460	77
Muud võlad	17 182	17 168
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>17 642</b>	<b>17 245</b>

## Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Osakapital	3 000	2 556
Osade arv (tk)	3 000	2 556
Osade nimiväärtus		
Osade nimiväärtus on 3 000 eurot.		

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

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

## Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	59 367	107 558
Intressitulud	1 534	13 367
Intressitulu hoiustelt	33	28
Intressitulu võlakirjadelt	1 433	12 553
Intressitulu deposiidilt	68	786
Intressikulud	-7	-2
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-201	1 107
Muud finantstulud ja -kulud	0	-20 092
Dividenditulu	0	10 181
<b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>	<b>60 693</b>	<b>112 119</b>

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2011		30.06.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	650 019	0	767 391

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) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	03.01.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	<b>01.07.2010 - 30.06.2011</b>
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-115 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 661
<b>Kokku</b>	<b>-61 030</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-61 030
<b>Kokku</b>	<b>-61 030</b>

## 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@office-services.ee