

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.06.2009

aruandeaasta lõpp: 30.06.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing Galford Capital

registrikood: 11099680

tänava/talu nimi, Valge 13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon: 372 502 70 07

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Galford Capital OÜ põhitegevusalaks on litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.

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 2009.aasta majandusaasta kasumiga.

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

Ettevõtte juhatus ei saanud 2009.majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Juhatusel liiuge

Kristina Siimar

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud Galford Capital OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Galford Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatusel liige

Kristina Siimar

Bilanss

(kroonides)

	30.06.2010	29.06.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	613 622	1 056 813	
Finantsinvesteeringud	9 583 920	8 321 358	2
Nõuded ja ettemaksud	3 006	0	
Kokku käibevara	10 200 548	9 378 171	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 341	0	3
Kokku põhivara	36 341	0	
Kokku varad	10 236 889	9 378 171	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 737 240	12 510 540	4
Võlad ja ettemaksud	269 819	276 556	5,9
Kokku lühiajalised kohustused	12 007 059	12 787 096	
Kokku kohustused	12 007 059	12 787 096	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 452 925	825 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 638 755	-4 278 237	
Kokku omakapital	-1 770 170	-3 408 925	
Kokku kohustused ja omakapital	10 236 889	9 378 171	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	30.06.2009 - 30.06.2010	01.01.2008 - 29.06.2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-110 647	-160 392	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 882		3
Ärikasum (-kahjum)	-115 529	-160 392	
Finantstulud ja -kulud	1 754 284	-4 117 845	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 638 755	-4 278 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 638 755	-4 278 237	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	30.06.2009 - 30.06.2010	01.01.2008 - 29.06.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-115 529	-160 392	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 882	0	3
Muud korrigeerimised	-1 877 098	0	
Kokku korrigeerimised	-1 872 216	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 026	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 940	-20 598	
Makstud intressid	-7	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 011 718	-180 990	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 998	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 776 174	-6 910 566	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 758 306	4 771 892	
Laekunud intressid	209 145	470 914	
Laekunud dividendid	159 305	119 743	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 323 584	-1 548 017	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 735 890	
Saadud laenude tagasimaksud	-773 300	-1 850 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-773 300	1 885 890	
Kokku rahavood	-461 434	156 883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 056 813	918 111	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-461 434	156 883	
Valuutakursside muutuste mõju	18 243	-18 181	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	613 622	1 056 813	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	825 312	869 312
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-4 278 237	-4 278 237
29.06.2009	40 000	4 000	-3 452 925	-3 408 925
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 638 755	1 638 755
30.06.2010	40 000	4 000	-1 814 170	-1 770 170

Osaühingu Galford Capital omakapital seisuga 30.06.2010.a. on negatiivne. Firma ainuosanik on otsustanud 2011.aasta alguses osakapitali suurendamise selliselt, et omakapital vastaks seaduse nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2009. 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 bilansipäeval.

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
Muu inventar ja IT seadmed	5 aastat

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.

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

(kroonides)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
29.06.2009	1 060 857	5 194 968	2 065 533	8 321 358
Kajastatud õiglases väärtuses	1 060 857	5 194 968	2 065 533	8 321 358
Soetamine	968 896	2 957 918	291 456	4 218 270
Müük müügihinnas või lunastamine	-478 807	-760 585	-307 346	-1 546 738
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-419 365	537 472	-1 527 077	-1 408 970
30.06.2010	1 131 581	7 929 773	522 566	9 583 920
Kajastatud õiglases väärtuses	1 131 581	7 929 773	522 566	9 583 920

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Kokku	
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	0	
Ostud ja parendused	41 223	41 223
Amortisatsioonikulu	-4 882	-4 882
30.06.2010		
Jääkmaksumus	36 341	36 341

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	11 737 240	11 737 240			0	EEK	2011	8
Lühiajalised laenud kokku	11 737 240	11 737 240						
Laenukohustused kokku	11 737 240	11 737 240						
	29.06.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	12 510 540	12 510 540			0	EEK	2010	8
Lühiajalised laenud kokku	12 510 540	12 510 540						
Laenukohustused kokku	12 510 540	12 510 540						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	30.06.2010	29.06.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 200	4 277	
Muud võlad	268 619	272 279	8
Kokku võlad ja ettemaksed	269 819	276 556	

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	30.06.2010	29.06.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osa nimiväärtus on 40 000krooni.		

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

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

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	30.06.2009 - 30.06.2010	01.01.2008 - 29.06.2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	1 682 918	-3 200 499
Intressitulud	209 144	470 920
Intressitulu hoiustelt	438	
Intressitulu võlakirjadelt	196 410	
Intressitulu deposiidilt	12 296	
Intressikulud	-34	-3
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	17 328	-18 181
Muud finantstulud ja -kulud	-314 377	-1 489 825
Dividenditulu	159 305	119 743
Kokku finantstulud ja -kulud	1 754 284	-4 117 845

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2010		29.06.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	12 007 059	0	12 787 096

Galford Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke
- b) tegevjuhtkonda.

Atuandeperioodil tegevjuhtkonnale tasusid pole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 30.06.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	04.03.2011
Resolutsioon:	Kinnitan käesolevaga majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	30.06.2009 - 30.06.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 452 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 638 755
Kokku	-1 814 170
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 814 170
Kokku	-1 814 170

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristina Siimar	47111170281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6143090
E-posti aadress	office@office-services.ee