

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Goldcup OÜ

registrikood: 12032732

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 141

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11314

e-posti aadress: sldinvest@sldinvest.ee, marion.sahtel@gmail.com

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	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

OÜ Goldcup soetas 2011.a. Fintraxco Holdings Limited osad, kokku 3180 osa (1 osa väärtus 1 eur). 2014.a.alustati koostööd OOO "SodisStroiRekon"-ga. Läbi Goldcup OÜ taotleti pangagarantii ehitusobjektidele.

Pangagarantii saadi Nordea Bank AB Eesti filiaalist. Pangagarantiide summa 2015.a lõpuks oli 579 750 eur.

Pangagarantiide saamiseks ja investeerimis tingimuste täitmiseks saadi laenu summas 1 420 000 eurot Fintraxco Holdings Limited tingimusega 1,5 % teenitud kasumist. Sellest summast 945 000 eurot kanti Nordea panga varahalduse kontole.

See summa on panditud pangagarantii tagamise katteks. Pangagarantii lõppeb 2017. aastal

2015.a korrigeeriti 2014.a kasumit suurenemise suunas summas 399 941 eurot. Kasumit korrigeeriti seoses tütarettevõtte Fintraxco Holdings Limited poolt teenitud kasumiga kasutades hindamiseks kapitaliosaluse meetodit. (Esialgelt kasutati hindamiseks soetusmaksumuse meetodit).

2015.a ettevõttel müügitulu ei olnud.

2015.a arvestuslik kasum 992 013 eur. Põhiline kasum arvestati kapitali osaluse meetodil Fintraxco Holdings Limited poolt teenitud kasumist.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele täiendavaid tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 506	926 680	2
Finantsinvesteeringud	945 457	499 934	3
Nõuded ja ettemaksed	121 003	5 340	4
Kokku käibevara	1 068 966	1 431 954	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 404 049	403 121	5
Nõuded ja ettemaksed	360 000	0	4
Kokku põhivara	1 764 049	403 121	
Kokku varad	2 833 015	1 835 075	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 986	1 986	7
Võlad ja ettemaksed	6 138	211	8
Kokku lühiajalised kohustused	8 124	2 197	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 420 000	1 420 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	1 420 000	1 420 000	
Kokku kohustused	1 428 124	1 422 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 700	3 700	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	409 178	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	992 013	409 178	
Kokku omakapital	1 404 891	412 878	
Kokku kohustused ja omakapital	2 833 015	1 835 075	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	17 582	10
Mitmesugused tegevuskulud	-12 754	-13 692	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 754	3 890	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	1 000 928	399 941	6
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 451	0	
Intressikulud	1 388	5 347	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	992 013	409 178	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	992 013	409 178	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 754	3 890
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	2 451	66
Kokku korrigeerimised	2 451	66
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 814	-5 340
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 927	211
Kokku rahavood äritegevusest	-562	-1 173
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-445 000	-500 000
Antud laenud	-480 000	0
Laekunud intressid	1 388	5 347
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-923 612	-494 653
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 420 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 420 000
Kokku rahavood	-924 174	924 174
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	926 680	2 506
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-924 174	924 174
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 506	926 680

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 700	0	3 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)		409 178	409 178
31.12.2014	3 700	409 178	412 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)		992 013	992 013
31.12.2015	3 700	1 401 191	1 404 891

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Goldcup 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtete 2014.a väärtust (kasutades RTJ 11, §62a) kapitaliosaluse meetodil. Esialgselt esitatud osalus soetusmaksumuse meetodil.

Lisarea nimetus	31.12.2014	Muutus	31.12.2014
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 180	399 941	403 121

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	2 506	2 506
Nordea Eesti Pank	0	19 174
Nordea Eesti Pank hoius	0	905 000
Kokku raha	2 506	926 680

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
Soetamine	500 000	500 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-66	-66
31.12.2014	499 934	499 934
Soetamine	445 000	445 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	523	523
31.12.2015	945 457	945 457

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	481 003	121 003	360 000
Laenunõuded	480 000	120 000	360 000
Intressinõuded	1 003	1 003	
Kokku nõuded ja ettemaksed	481 003	121 003	360 000
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	5 340	5 340	
Intressinõuded	5 340	5 340	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 340	5 340	

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 404 049	403 121	6
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 404 049	403 121	

Lisa 6 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
HE268319	Fintraxco Holdings Limited	Küpros		100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Fintraxco Holdings Limited	403 121	1 000 928	1 404 049
Kokku	403 121	1 000 928	1 404 049

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisik	1 986	1 986				31.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	1 986	1 986				
Pikaajalised laenud						
Fintraxco Holdings Limited	1 420 000		1 420 000		1,5%	13.06.2017
Pikaajalised laenud kokku	1 420 000		1 420 000			
Laenukohustused kokku	1 421 986	1 986	1 420 000			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisik	1 986	1 986			0	30.01.2015
Lühiajalised laenud kokku	1 986	1 986				
Pikaajalised laenud						
Fintraxco Holdings Ltd.	1 420 000		1 420 000		1,5%	13.06.2017
Pikaajalised laenud kokku	1 420 000		1 420 000			
Laenukohustused kokku	1 421 986	1 986	1 420 000			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 860	3 860
Muud võlad	2 278	2 278
Intressivõlad	1 003	1 003
Muud viitvõlad	1 275	1 275
Kokku võlad ja ettemaksed	6 138	6 138
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	211	211
Kokku võlad ja ettemaksed	211	211

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 700	3 700
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	17 582
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	17 582
Kokku müügitulu	0	17 582
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Garantiitasude hoiuteenus	0	17 582
Kokku müügitulu	0	17 582

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	3 864	500
Riiklikud ja kohalikud maksud	1	0
Pangateenustasud	8 889	13 192
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 754	13 692

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2016

Goldcup OÜ (registrikood: 12032732) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU TUUL	Juhatuse liige	27.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Goldcup OÜ osanikele

Meil paluti üle vaadata Goldcup OÜ raamatupidamise aastaaruanne, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. „Kokkuvõtte tegemisest loobumise alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu[de] tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast tõendusmaterjali kokkuvõtte avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kokkuvõtte avaldamisest loobumise alus

Ettevõtte bilansis on pikaajaliste investeeringute all kajastatud investeering tütarettevõttesse Fintraxo Holdings Limited summas 1 404 049 eur. Käesoleva aruande koostamise ajaks ei ole meile esitatud Fintraxo Holdings Limited 2015.a. auditeeritud finantsaruandeid.

Fintraxo Holding Limited bilansimaht moodustab 50% ja kasum 100% Goldcup OÜ aruandest.

Investeering ettevõttesse Fintraxo Holding Limited on kajastatud aastaaruandes kapitaliosaluse meetodil, Eesti Raamatupidamise seadusest tulenevalt tuleks koostada konsolideerimisgrupi aruanne. Aastaaruande koostamisel pole kasutatud õiget esitusviisi.

Kokkuvõtte avaldamisest loobumine

„Kokkuvõtte tegemisest loobumise alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast ülevaatusse tõendusmaterjali aluse andmiseks kokkuvõttele. Seetõttu ei avalda me Goldcup OÜ raamatupidamise aastaaruande kohta kokkuvõtet.

/digitaalselt allkrijastatud/

Enn Ossep

Vandeaudiitori number 424

Notera Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 113

Iva 12, Tallinn

20.09.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Goldcup OÜ (registrikood: 12032732) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN OSSEP	Vandeaudiitor	20.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	409 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	992 013
Kokku	1 401 191
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 251 191
Kokku	1 401 191

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	409 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	992 013
Kokku	1 401 191
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 251 191
Kokku	1 401 191

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uku Tuul	35802130237		3700 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marion.sahtel@gmail.com
E-posti aadress	sldinvest@sldinvest.ee