

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Gelden Capital OÜ

registrikood: 11100168

tänavanimi, maja number: Kaskede pst 10A

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10915

telefon: +372 5041597

e-posti aadress: cinzia@geldencapital.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

GELDEN CAPITAL OÜ asutati 2005.aastal. Ettevõtte tegevusalaks on investeringute teostamine, vahendamine, haldamine ja nõustamine.

Osaühingu juhatajale 2014.a. juhtimistasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 109	12 801	
Finantsinvesteeringud	67 499	72 379	
Nõuded ja ettemaksed	98	98	2
Kokku käibevara	72 706	85 278	
Kokku varad	72 706	85 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 922	31 922	
Võlad ja ettemaksed	133	132	4
Kokku lühiajalised kohustused	14 055	32 054	
Kokku kohustused	14 055	32 054	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 668	40 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 427	9 853	
Kokku omakapital	58 651	53 224	
Kokku kohustused ja omakapital	72 706	85 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	0	6 885	
Muud äritulud	0	8	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 873	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 216	-3 606	
Tööjõukulud	0	-858	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 216	-2 444	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6 672	12 275	
Muud finantstulud ja -kulud	-29	22	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 427	9 853	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 427	9 853	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 216	-2 444
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	47
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1	-170
Laekunud intressid	2	22
Kokku rahavood äritegevusest	-1 213	-2 545
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-750	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-14 744
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	10 051	21 350
Laekunud dividendid	2 251	2 777
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 552	9 383
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-18 000	-15 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 000	-15 500
Kokku rahavood	-7 661	-8 662
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 801	21 463
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 661	-8 662
Valuutakursside muutuste mõju	-31	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 109	12 801

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	40 815	43 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 853	9 853
31.12.2013	2 556	50 668	53 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 427	5 427
31.12.2014	2 556	56 095	58 651

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GELDEN CAPITAL OÜ aruandeperioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. GELDEN CAPITAL OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98	98	
Kokku nõuded ja ettemaksed	98	98	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98	98	
Kokku nõuded ja ettemaksed	98	98	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	98	98
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	98

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	133	133	
Kokku võlad ja ettemaksed	133	133	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132	132	
Kokku võlad ja ettemaksed	132	132	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	640
Sotsiaalmaksud	0	218
Kokku tööjõukulud	0	858
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruandeperioodil ettevõttes palgalist tööjõudu ei kasutatud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 922	31 922

2014	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000
2013	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 500

Aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid olulisi soodustusi ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2015

Gelden Capital OÜ (registrikood: 11100168) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CINZIA SIIG	Juhatuse liige	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 427
Kokku	56 095
Jaotamine	
Kokku	56 095

Jätta kasum jaotamata.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Cinzia Siig	47801250290	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041597
E-posti aadress	cinzia@geldencapital.com