

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2020

aruandeaasta lõpp: 30.06.2021

ärinimi: osäühing Galford Capital

registrikood: 11099680

tänavanimi: Lõõtsa tn

maja number: 8a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 6143090, +372 5027007

e-posti aadress: office@youroffice.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Galford Capital (edaspidi nimetatud ka Osaühing) registreeriti äriregistris 27.01.2005.a. Osaühingu osakapital on 3 000 eurot ja koosneb ühest osast.

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.(EMTAK 66501)

Aruandeaastal Osaühingul töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Osaühingu juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2020.a.ja 2019.aastal tasu ei makstud.

Osaühingu tegevuskeskkonna üldine areng 2020 ja 2019 aastal oli positiivne.

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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 675	12 596	2
Finantsinvesteeringud	780 247	779 659	3
Nõuded ja ettemaksed	35 846	32 806	4
Kokku käibevarad	827 768	825 061	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	300 834	238 287	5
Kokku põhivarad	300 834	238 287	
Kokku varad	1 128 602	1 063 348	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	759 377	6
Võlad ja ettemaksed	1 838	317	
Kokku lühiajalised kohustised	1 838	759 694	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	759 377	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	759 377	0	
Kokku kohustised	761 215	759 694	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Ülekurss	117 556	117 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 098	199 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 733	-16 732	
Kokku omakapital	367 387	303 654	
Kokku kohustised ja omakapital	1 128 602	1 063 348	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-9 580	-9 530	9
Ärikasum (kahjum)	-9 580	-9 530	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13 724	-1 642	
Intressitulud	3 040	83	
Intressikulud	-1 521	-11 949	
Muud finantstulud ja -kulud	58 070	6 306	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 733	-16 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 733	-16 732	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Galford Capital OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhiolemused 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 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võetud laenud, muud võlad) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Kehtiv tulumaksu määr 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

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 Raha

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Sularaha kassas	2 249	2 249
Raha arveldusarvel	9 426	10 347
Kokku raha	11 675	12 596

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Fondiosakud	Võlakirjad	
30.06.2019	775 936	15 564	791 500
Soetamine	283 401	0	283 401
Müük müügihinnas või lunastamine	-293 600	0	-293 600
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 642	0	-1 642
30.06.2020	764 095	15 564	779 659
Soetamine	166 495	0	166 495
Müük müügihinnas või lunastamine	-224 036	0	-224 036
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	58 693	-564	58 129
30.06.2021	765 247	15 000	780 247

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	35 838	35 838	0	0
Laenunõuded	25 500	25 500	0	0
Intressinõuded	10 338	10 338	0	0
Ettemaksed	8	8	0	0
Muud makstud ettemaksed	8	8	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 846	35 846	0	0

	30.06.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	32 799	32 799	0	0
Laenunõuded	25 500	25 500	0	0
Intressinõuded	7 299	7 299	0	0
Ettemaksed	7	7	0	0
Muud makstud ettemaksed	7	7	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 806	32 806	0	0

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	
		Aksiad ja osad	
30.06.2019	53 052		53 052
Soetamine	185 235		185 235
30.06.2020	238 287		238 287

		Kokku	
		Aksiad ja osad	
30.06.2020	238 287		238 287
Soetamine	62 547		62 547
30.06.2021	300 834		300 834

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikelt	759 377	0	759 377	0	0%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	759 377	0	759 377	0			
Laenukohustised kokku	759 377	0	759 377	0			
	30.06.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	759 377	759 377			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	759 377	759 377					
Laenukohustised kokku	759 377	759 377	0	0			

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	197 466	146 478
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	49 366	36 620
Kokku tingimuslikud kohustised	246 832	183 098

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 30.06.2021.a. on omakapital 3 000 eurot ,osade arv 1, 30.06.2020 :3 000 eurot, osade arv 1. 2020/2021.a. ja 2019/2020.a. dividendide väljamaksmist ei toimunud.		

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Mitmesugused bürookulud	-9 580	-9 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 580	-9 530

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2021	30.06.2020
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	684 377	684 377

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.09.2021

osaühing Galford Capital (registrikood: 11099680) 01.07.2020 - 30.06.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA SIIMAR	Juhatuse liige	07.10.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 733
Kokku	246 831
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	246 831
Kokku	246 831

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	183 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 733
Kokku	246 831

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristina Siimar	47111170281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6143090
Mobiiltelefon	+372 5027007
E-posti aadress	office@youroffice.ee