



GILD
BANKERS

AS GILD Financial Advisory Services

Kontserni auditeerimata vahearuanne 2009

Vahearuaude periood	01.01.2009-31.12.2009
Ärinimi	AS GILD Financial Advisory Services
Äriregistri number	11021666
Juriidiline aadress	Tartu mnt 2, Tallinn 10145
Telefon	(372) 6 800 401
Faks	(372) 6 800 410
E-mail	www.gildbankers.com
Emettevõtte põhitegevusala	Finantsnõustamine (EMTAK-i kood 66191)
Kontserni põhitegevusala	Investeeringuspangandus Privaatpangandus Alternatiivsete fondide juhtimine (kuni 30.09.2008)
Juhatus	Rain Tamm Lauri Isotamm
Nõukogu	Heikki Källu Tarmo Jüristo Tomas Marcinkus
Audiitor	Rimess OÜ

TEGEVUSARUANNE

Vaatamata esimestele märkidele maailma majanduse stabiliseerumise kohta, tegutses GILD Bankers 2009. aastal jätkuvalt keerulises tegevuskeskkonnas. 2009. aastal avaldas investeerimispanka kõigile tegevustele otsest mõju Balti majanduste sügav langustrend ning likviidsuse kadumine finantsturgudelt terves maailmas ja eriti Kesk- ja Ida-Euroopas.

GILD Financial Advisory Services osutas 2009. aasta jooksul põhitegevustena privaat- ja investeerimispankunduse teenuseid. 2009.a. kolmandas kvartalis otsustati privaatpankunduse osakond sulgeda ja seda sama kvartali jooksul ka tehti.

Käesolevas aruandes kajastatud perioodi lõppkuupäeval, 31.12.2009, moodustus GILD Financial Advisory Services grupp järgmistest juriidilistest isikutest:

- ❖ AS GILD Financial Advisory Services (GILD FAS) (100%) – grupi emaettevõtte, pakub investeerimispankunduse teenuseid;
 - A/S GILD Latvija (100%) – pakub investeerimispankunduse teenuseid Lätis;
 - UAB GILD (100%) – pakub investeerimispankunduse teenuseid Leedus;

Rasketes oludes paremini kohanemiseks alustati ärisuuna prioriteetide, töökorralduse ning personali muudatuste elluviimisega juba 2008. aastal. Vaatamata kulubaasi vähendamisele lõppes 2009. aasta GILD Financial Advisory Services grupile ärikahjumiga.

Aruandeaastal maksti GILD FAS grupi kuuluvate ettevõtete tegevjuhtkonna liikmetele töötasusid kokku summas 4 809 tuhat krooni, 2008. aastal 9 199 tuhat krooni. Töötasud aruandeaastal olid 15 488 tuhat krooni, 2008. aastal 32 227 tuhat krooni ning keskmine töötajate arv grupis oli 2009. aastal 30 ning 2008. aastal 46.

Konsolideeritud finantsseisundi aruanne*(tuhandetes Eesti kroonides)***31.12.2009** **31.12.2008****Varad**

Raha ja pangakontod	2 754	53 639
Laenud klientidele	37 456	27 845
Nõuded klientidele	4 641	4 501
Viitlaekumised ja tulevaste perioodide ettemakstud kulud	13 730	3 630
Finantsvarad õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande	2 935	5 304
Investeeringud eriotstarbelistesse ettevõtetesse (kajastatud sidusettevõtetena)	100	-
Materiaalne ja immateriaalne põhivara	2 074	3 730
Varad kokku	63 690	98 649

Kohustused

Viitvõlad	3 531	6 549
Ettevõtte tulumaks	-	322
Muud maksuvõlad	884	2 646
Kapitalirendikohustus	148	423
Muud kohustused	-	756
Kohustused kokku	4 563	10 696

Omakapital

Aktsiakapital	11 491	11 500
Kohustuslik reservkapital	1 150	1 150
Realiseerimata kursivahed	-8	
Jaotamata kasum	73 474	102 284
Omaaktsiad	-26 980	-26 981
Omakapital kokku	59 127	87 953

Kohustused ja omakapital kokku	63 690	98 649
---------------------------------------	---------------	---------------

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

<i>(tuhandetes Eesti kroonides)</i>	2009	2008
Teenustasutulu	32 108	104 149
Teenustasukulu	-1 008	-8 077
Neto teenustasutulu	31 100	96 072
Intressitulu	2 407	3 170
Intressikulu	-16	-7
Neto intressitulu	2 391	3 163
Neto kasum/ kahjum investeeringutelt	-2 063	-812
Muud tulud	272	5 436
Tegevuskulud	-32 331	-52 877
Ärikasum/-kahjum	-631	50 982
Kasum sidusettevõtte müügist	-	4 557
Ühisettevõtte kasumiosa	-	-2 056
Kasum/- kahjum jätkuvatest tegevusvaldkondadest	-631	53 483
Kasum lõpetatud tegevusvaldkondadest	-	27 134
Kasum /-kahjum enne tulumaksu	-631	80 617
Tulumaksukulu	-5 972	-10 322
Aruandeaasta kasum / -kahjum	-6 603	70 295
Muu koondkasum/-kahjum		
Välismaiste tütarettevõtete ümberarvestusest tekkinud kursivahed	-8	-
Muu koondkasum/-kahjum kokku	-8	-
Aruandeaasta koondkasum /-kahjum	-6 611	70 295

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

<i>(tuhandetes Eesti kroonides)</i>	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Saadud teenustasud ja muud tulud	28 138	127 164
Makstud teenustasud ja muud kulud	-25 395	-32 480
Töötajatele makstud tasud	-19 414	-26 859
Saadud intressid	258	2 924
Makstud intressid	-	-7
Antud laenude muutus	-7 896	-18 613
Dividendide tulumaks	-6 271	-9 789
<i>Äritegevuse rahavood jätkuvatest tegevusvaldkondadest</i>	-30 580	42 340
<i>Äritegevuse rahavood lõpetatud tegevusvaldkondadest</i>	-	2 203
Rahavood äritegevusest kokku	-30 580	44 543
Rahavood investeerimisest		
Soetatud põhivara	-	-2 470
Müüdüd põhivara	55	151
Soetatud väärtpaberid	-300	-2 232
Laekumised SPE-de müügist	-	800
Laekumised väärtpaberite müügist	2 269	507
Ühisettevõtete müügist saadud summad	-	6 524
Ühisettevõtte aktsiakapitali suurendamine	-	-783
<i>Investeeringutegevuse rahavood jätkuvatest tegevusvaldkondadest</i>	2 024	2 497
<i>Investeeringutegevuse rahavood lõpetatud tegevusvaldkondadest</i>	-	-1 652
Rahavood investeerimisest kokku	2 024	845
Rahavood finantseerimisest		
Tasutud kapitalirendimaksed	-100	-42
Omaaktsiate tagasiost	-8	-26 980
Saadud laenude tagasimaksed	-	-1 330
Makstud intressid	-14	-26
Makstud dividendid	-22 207	-43 557
Netorahavood tütarettevõtete vahetustehingust	-	1 379
<i>Finantseerimise rahavood jätkuvatest tegevusvaldkondadest</i>	-22 329	-70 556
Rahavood finantseerimisest kokku	-22 329	-70 556
Rahavood kokku	-50 885	-25 168
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 639	78 807
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 754	53 639
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-50 885	-25 168

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital

(tuhandetes Eesti kroonides)

	Aktsiakapital	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapital	Valuutakursi muutuste reserv	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2007	11 500	-1	1 149	-	95 021	107 669
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	-	-	1	-	-1	-
Omaaktsiate tagasiost	-	-26 980	-	-	-	-26 980
Makstud dividendid	-	-	-	-	-39 710	-39 710
Tütaretevõtete vahetamisest tekkinud kahjum	-	-	-	-	-23 321	-23 321
2008. aasta koondkasum	-	-	-	-	70 295	70 295
Saldo 31.12.2008	11 500	-26 981	1 150	-	102 284	87 953
Aktsiate tagasiost	-	-8	-	-	-	-8
Aktsiate tühistamine	-9	9	-	-	-	-
Makstud dividendid	-	-	-	-	-22 207	-22 207
2009.a koondkahjum	-	-	-	-8	-6 603	-6 611
Saldo 31.12.2009	11 491	-26 980	1 150	-8	73 474	59 127

Lisa 1. Konsolideeritud vahearuanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS GILD Financial Advisory Services (GILD FAS) 2009. a. konsolideeritud vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS) nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. 2009.a vahearuanes on kasutatud samu arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid, mida ka 31.12.2008 lõppenud majandusaasta konsolideeritud aruanes.

Käesolev konsolideeritud vahearuanne kajastab perioodi 01.01.2009 – 31.12.2009 majandustegevust. Raamatupidamise vahearuanne arvnäitajad on esitatud tuhandetes Eesti kroonides, kui ei ole märgitud teisiti.

Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.