
GENIRA FINANCE OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2009

Majandusaasta algus: 05.01.2009

Majandusaasta lõpp: 31.12.2009

Registrikood: 11573176

Aadress: Peterburi tee 47
11415 Tallinn
Eesti

Telefon: +372 623 06 41

Faks: +372 623 06 40

Audiitor: Rödl & Partner Audit OÜ

Lisatud dokumendid: Sõltumatu audiitori aruanne
Kasumi jaotamise ettepanek
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK-ile
Osanike nimekiri



Sisukord

	Lehekülg
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	
Bilanss	5
Koondkasumiaruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9 - 13
Majandusaasta aruande allkirjad	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK-ile	16
Osanike nimekiri	17
Sõltumatu audiitori aruanne	18



Tegevusaruanne

GENIRA FINANCE OÜ (edaspidi – „Ettevõte“) on Eestis registreeritud osaühing. Ettevõtte on registreeritud aadressil Peterburi tee 47, Tallinn, Eesti Vabariik. Ettevõtte on registreeritud 5. jaanuaril 2009. aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on investeerimine ja finantseerimine. Muid tegevusalasid aastasse 2010 planeeritud ei ole.

Vastavalt 27. augustil 2009. aastal tehtud GENIRA FINANCE OÜ osaniku otsusele suurendati GENIRA FINANCE OÜ osakapitali 595 448 100 krooni võrra. Osakapitali suurenemine registreeriti Eesti Äriregistris 2009. aasta septembris.

Seisuga 31.12.2009 oli Ettevõtte osakapital 595 488 100, mis kuulus ainuosanikule GENIRA, UAB (registreeritud Leedu Vabariigis, registreerimisnumber 302414088).

Ettevõtte 2009. aasta (aruandeperiood 5. jaanuar 2009 kuni 31. detsember 2009) puhaskasum oli 771 tuhat krooni.

2009. aastal oli GENIRA FINANCE OÜ peamiselt seotud fondide portfelli haldamisega. Ettevõtte ei arva, et sellega kaasneks märkimisväärset finantsriski, seega on Ettevõtte strateegia väga limiteeritud (vaata Lisa 10).

2009. aastal töötajad puudusid. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.



Donatas Pušinskis
Juhatuse liige

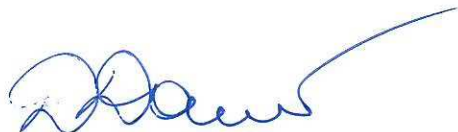
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

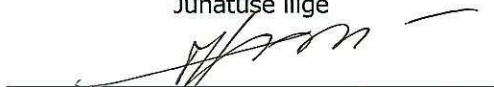
Juhatus kinnitab GENIRA FINANCE OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatavad raamatupidamise arvestuspõhimõtted ning teabe esitusviis on kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. GENIRA FINANCE OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Diana Dominienė
Juhatus liige



Mindaugas Civilka
Juhatus liige



Donatas Pušinskis
Juhatus liige

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 11.02.2010
Allkiri P.M.

Rödl & Partner, Tallinn

Bilanss

(tuhandetes kroonides)

	Lisa	31.12.2009	05.01.2009
VARAD			
Käibevara		596 391	40
Muud nõuded		9	
Antud laenuid seotud isikutele	4	156	
Raha	5	596 226	40
VARAD KOKKU		596 391	40
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED			
Osakapital nimiväärtuses	1	595 488	40
Jaotamata kasum		771	-
Omakapital kokku		596 259	40
Lühiajalised kohustused		132	-
Võlad tarnijatele	6	132	-
Kohustused kokku		132	-
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		596 391	40

Lisad on raamatupidamise aruande lahutamatuks osaks.

Aruanne on allkirjastatud 11. veebruaril 2010. aastal:



Donatas Pušinskis
Juhatuses liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 11.02.2010
Allkiri P.M.

Koondkasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)

	Lisa	31.12.2009
Osutatud teenused		8
Müügitulu		8
Muud ärikulud		268
Kulud		268
Ärikasum (-kahjum)		(260)
Saadud intressid	7	1 032
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		771
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		771
Muu koondsissetulek, ilma maksudeta		-
KOGU KOONDSISSETULEK, ILMA MAKSUDETA		771

Lisad on raamatupidamise aruande lahutamatuks osaks.

Aruanne on allkirjastatud 11. veebruaril 2010. aastal:


 Donatas Pušinskis
 Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 11.02.2010
 Allkiri P.M.

Rödl & Partner, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 05.01.2009	40	-	40
Osakapitali suurenemine	595 448		595 448
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-	771	771
Saldo seisuga 31.12.2009	595 488	771	596 259

Lisad on raamatupidamise aruande lahutamatuks osaks.

Aruanne on allkirjastatud 11. veebruaril 2010. aastal:



Donatas Pušinskis
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 11.02.2010
Allkiri P.M.

Rödl & Partner, Tallinn

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2009
Rahavood äritegevusest	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	771
Korrigeerimised:	
Makstud intressid	(1 032)
Äritegevusega seotud kohustuste muutus:	
Kohustused	132
Saadud intressid	1 022
Kokku rahavood äritegevusest	894
Rahavood investeerimistegevusest	
Antud laenud	(156)
Kokku rahavood investeerimistegevusest	(156)
Rahavood finantseerimistegevusest	
Osakapitali suurenemine	595 448
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	595 448
Raha ja raha ekvivalentide muutus	596 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	596 226

Lisad on raamatupidamise aruande lahutamatuks osaks.

Aruanne on allkirjastatud 11. veebruaril 2010. aastal:



Donatas Pušinskis
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 11.02.2010
Allkiri P.M.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

1. Üldine informatsioon

Käesolevad Ettevõtte raamatupidamisaruanded on koostatud vastavalt Rahvusvaheliste Raamatupidamisstandardite Nõukogu (IASB) poolt väljatöötatud Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standarditele (IFRS), sellisena nagu on vastu võetud Euroopa Liidus, ja Rahvusvahelise Finantsaruandluse Tõlgenduste Komitee (IFRIC) tõlgendustele.

Seisuga 31.12.2009 ei kuulunud Ettevõttele tema enda osasid.

Osanike nimekiri on välja toodud Lisas 14.

2. Kasutusele võetud IFRS standardid

Käesolevad Ettevõtte raamatupidamisaruanded on koostatud vastavalt Rahvusvaheliste Raamatupidamisstandardite Nõukogu (IASB) poolt väljatöötatud Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standarditele (IFRS), sellisena nagu on vastu võetud Euroopa Liidus, ja Rahvusvahelise Finantsaruandluse Tõlgenduste Komitee (IFRIC) tõlgendustele.

3. Arvestuspõhimõtted

Vastavuse kinnitus

2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

Koostamise alused

Raamatupidamise aastaaruannete koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Peamised arvestuspõhimõtted on välja toodud allpool.

Valuuta

Aruandevaluuta on Eesti kroon.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes kroonides. Arvnäitajad on ümardatud lähima tuhandeni. Tabelites olevate arvude ümardamise tulemusena ei pruugi kogusummad alati lisatud ümardatud arvudega võrrelda. Ettevõtte Juhatus peab selliseid ebatäpsuseid siiski tähtsusetuks.

Müügitulu kajastamine

Müügitulu mõõdetakse saadud või saadava tasu, õiglase väärtuse alusel. Teenuste müük kajastatakse raamatupidamisperioodil, mil teenused on osutatud.

Investeeringute kasutamisest tulenev rahaline tulu kajastatakse selle tekkimise hetkel.

Kulude kajastamine

Kulud kajastatakse kuluna tekkepõhiselt aruandeperioodi jooksul, millal need on tekkinud, olenemata sellest, millal raha on makstud.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 11.02.2010
Allkiri P.M.



Välisvaluuta

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Seisuga 31.12.2009 kasutatud valuutakurss on järgnev:

	2009
EUR	15,6466

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kapitali juhtimine

Ettevõtte eesmärgid kapitali juhtimisel on järgmised:

- 1) tagada Ettevõtte võime juhtida oma finantsriske;
- 2) tagada osanikele adekvaatne info.

Lisainformatsioon on toodud käesoleva aastaaruande Lisas 12.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks juhul, kui ühel poolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise poole finants- või juhtimisotsustele. Ettevõtte seotud osapoolteks on loetud osanikud, töötajad, juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja ettevõtted, mida otseselt või mitteotseselt kontrollivad juhatuse liikmed ning Ettevõtet otseselt või kaudselt ühe või enama vahendaja kaudu kontrollivad või selle poolt kontrollitavad või sellega ühise kontrolli all olevad ettevõtted, välja arvatud juhul, kui ühel poolel ei ole finants- ja tegevusotsuste langetamises võimalik teist poolt kontrollida või selle üle olulist mõju omada.

Hinnanguliste andmete kasutamine

IFRSiga kooskõlas oleva raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab juhtkonnapoolset hinnangute langetamist ja otsuste tegemist, mis mõjutavad kajastatud summasid. Tegelikud tulemused võivad olla hinnangutest erinevad.

Hinnangud ja nende aluseks olevad eeldused vaadatakse perioodiliselt üle. Raamatupidamislike hinnangute ülevaatamisest tulenev mõju kajastatakse hinnangute muutmise perioodil, kui see puudutab vaid antud perioodi, või revideeritud ja tulevase perioodi, kui muutus mõjutab nii praegust kui ka tulevase perioodi.

Allkirjastatud ainult identitiseerimiseks
Kuupäev 11.02.2010
Allkiri P.M.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on omakapitalis moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid.

Majandustulemuste parandamine

Majandustulemusi võib parandada ainult IFRS tingimustel. Ettevõtte juhatusel on õigus parandada kasumi jaotamise ettepanekut.

4. Antud lühiajalised laenud

Laen summas 156 tuhat krooni anti firmale Klarus Finance OÜ (seotud isik) eurodes. 31.12.2009 seisuga oli laenu intressimäär 2.737%.

5. Raha ja raha ekvivalendid

	<u>31.12.2009</u>
Raha	54 831
Deposiidid	541 394
(üleöö deposiidid)	1 587
(kuni 3 kuu deposiidid)	539 808
Kokku	596 226

6. Võlad tarnijatele ja muud võlad

	<u>31.12.2009</u>
Võlad seotud isikutele	95
Käibemaks	19
Muud võlad	18
Kokku	132

7. Saadud intressid

	<u>31.12.2009</u>
Saadud intressid seotud isikutelt	5
Saadud pangaintressid	1 026
Kokku	1 032

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 11.02.2010
 Allkiri P.M.



8. Tulumaks

Aruandlusperioodil ei ole Ettevõtte tekkinud tulumaksu kohustusi.

9. Mitte-rahaliised tehingud

2009. aastal ei olnud mitte-rahaliisi tehinguid.

10. Finantsriskide juhtimine

Valuutarisk. Tegevus toimub eurodes või valuutas, mis on seotud euroga: Eesti kroon. Ettevõtte ei kasuta tuletisinstrumente, et maandada riske, mis kaasnevad valuutakursside kõikumisega.

Likviidsusrisk. Ettevõtte põhimõtteks on tagada piisav raha ja raha ekvivalentide olemasolu lühiajaliste deposiitidena ja rahana pangakontodel.

Krediidirisk. Krediidirisk, mis on seotud likviidsete varadega (raha) pangas on limiteeritud, kuna vastaspooleks on kõrge krediidireitinguga pangad, mille reitingu on määranud rahvusvahelised krediidireitingu agentuurid.

Intressirisk. Ettevõtte raha ja raha ekvivalendid ei ole oluliselt mõjutatavad turu intressimäärade kõikumisest.

11. Tehingud seotud osapooltega

Antud laenud

Ettevõtte on 12. oktoobril 2009. aastal andnud laenu seotud isikule Klarus Finance OÜ.

Teenuste müügid ja ostud

	31.12.2009
Müük:	
Seotud isikule	8
Kokku	8
Teenuste ost:	
Osanikult	95
Kokku	95

Bilansi kirjed

	31.12.2009
Antud lühiajalised laenud	
Seotud isikule	156
Kokku	156
Muud võlad	
Osanikule	95
Kokku	95

Juhatuse liikmete tasud

Ettevõtte ei ole 2009. aastal maksnud juhatuse liikmetele tasusid.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 11.02.2010
Allkiri P M



12. Kapitali juhtimine

Ettevõtte kapitali juhtimise strateegia pidevaks eesmärgiks on tagada Ettevõtte kapitalivahendite vastavus kohalikele nõuetele. Aruandeaasta jooksul täideti kõik nõuded väliskapitalivahenditele.

13. Bilansipäevajärgsed sündmused

Klarus Finance OÜ-le antud laen maksti tagasi 12. jaanuaril 2010. aastal.

14. Osakapital

Seisuga 31.12.2009 koosnes Ettevõtte osakapital osadest, mis kuulusid ühele osanikule. Vastavalt Ettevõtte põhikirjale on osa nimiväärtus 100 krooni, kui osa nimiväärtus on suurem, on see 100 krooni täiskordne. Osa nimiväärtuse iga ükssada krooni annab osanikule Ettevõtte osanike koosolekul ühe hääle.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Kuupäev 11.02.2010

Allkiri P.M.



Majandusaasta aruande allkirjad

GENIRA FINANCE OÜ 2009. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku otsusega, allkirjastamine 11. veebruaril 2010. aastal.

Diana Dominienė
Juhatuseliige

Mindaugas Civilka
Juhatuseliige

Donatas Pušinskis
Juhatuseliige

Rödl & Partner Audit OÜ

Audit
Raamatupidamine
Maksudonsultatsioonid

Roosikrantsi 2
10119 Tallinn
Telefon +372 / 6 805 620
Telefaks +372 / 6 805 621
e-mail tallinn@roedl.ee
www.roedl.ee

SÖLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

Genira Finance OÜ osanikule

Oleme auditeerinud kaasnevat Genira Finance OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standardite nõuetega. Selle kohustuse hulka kuuluvad asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. See eeskiri nõuab, et meie tegevus on vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne olulisel osal õigesti ja õiglaselt Genira Finance OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega.

11. veebruar 2010, Tallinn

Mart Nõmper
Vannutatud audiitor
Juhatuse liige
Rödl & Partner Audit OÜ
Audiitorühingu tegevusluba nr. 2

Rödl & Partner International:

Saksamaa, Ameerika Ühendriigid, Araabia Ühendemiraadid, Austria, Belgia, Brasiilia, Bulgaaria, Hiina RV, Hispaania, Hongkong, Horvaatia, India, Indoneesia, Itaalia, Leedu, Lõuna-Korea, Läti, Malaisia, Moldova, Poola, Prantsusmaa, Rootsi, Rumeenia, Singapur, Slovakkia, Sloveenia, Šveits, Tai, Tšehhi, Türgi, Ukraina, Ungari, Valgevene, Venemaa, Vietnam

IBAN: EE37 3300 3325 0275 0005
BIC: FORE EE2X
Danske Bank AS Eesti filiaal
Ärregistri kood: 10585817

Kasumi jaotamise ettepanek

	<u>31.12.2009</u>
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-
2009. aasta puhaskasum	<u>771</u>
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2009	<u>771</u>

GENIRA FINANCE OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2009. aasta puhaskasum summas 771 tuhat krooni alljärgnevalt:

	<u>31.12.2009</u>
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	39
Jaotamata kasum	733



Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK-ile

(tuhandetest kroonides)

Tegevusala**2009**

Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v a kindlustus ja pensionifondid
(EMTAK 64991.)

8**Kokku****8**

Osanike nimekiri

Osanik**Osalus, %**

GENIRA, UAB (registreerimisnumber
302414088; Ozo str. 25, Vilnius, Leedu
Vabariik)

100



Aruande elektroonilised kinnitused

GENIRA FINANCE OÜ (registrikood: 11573176) 05.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Helen Talu	Raamatupidaja	07.06.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	7823	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Genira UAB		Ozo g. 25, Vilnius, Leedu	595488100 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6230640
Telefon	+372 6230641
E-posti aadress	helen.talu@fmg-tallinn.ee
E-posti aadress	info@maxima.ee