

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** OÜ Genesis Asset Management

**registrikood:** 11581879

**tänav a nimi,**

**maja number:** Sõpruse pst 145

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 13417

**telefon:** +372 5054242

**e-posti aadress:** ardo.ojasalu@img.ee

## Sisukord

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                     | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>       | <b>4</b> |
| Bilanss                                   | 4        |
| Kasumiaruanne                             | 5        |
| Rahavoogude aruanne                       | 6        |
| Omakapitali muutuste aruanne              | 7        |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 8        |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 8        |
| Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud | 10       |
| Lisa 3 Muud nõuded                        | 10       |
| Lisa 4 Laenukohustused                    | 11       |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed                | 11       |
| Lisa 6 Osakapital                         | 11       |
| Lisa 7 Müügitulu                          | 12       |
| Lisa 8 Finantstulud ja -kulud             | 12       |
| Lisa 9 Seotud osapooled                   | 12       |

## Tegevusaruanne

Genesis Asset Management OÜ on loodud 2009. aastal.

Genesis Asset Management OÜ tegutseb litsentseerimata finantsteenuste valdkonnas.

Tegutsemise esimesel aastal sõlmiti esimesed lepingud klientidaga ning alustati ka äriühingu omakapitali investeeringutega.

2010.aastal oli kavas suurendada klientide hulka ning saavutada varade tootlus ca 15% p.a.

Soovitud tulemused ka saavutati.

2011-2012. aastal oli plaan jätkuvalt suurendada klientide arvu ja kasvatada tootlikkust.

Juhatuse liige 2012 aastal tasu ega muid soodustusi ei saanud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 45 068         | 21 027         |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 98 417         | 120 259        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 305 396        | 97 200         | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>448 881</b> | <b>238 486</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>448 881</b> | <b>238 486</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 139 000        | 0              | 4       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 277 227        | 219 315        | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>416 227</b> | <b>219 315</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>416 227</b> | <b>219 315</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 3 196          | 3 196          | 6       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 320            | 320            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 15 655         | 6 508          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 13 483         | 9 147          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>32 654</b>  | <b>19 171</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>448 881</b> | <b>238 486</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012          | 2011          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 16 000        | 0             | 7       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1 478        | -1 520        |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>14 522</b> | <b>-1 520</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -1 039        | 10 667        | 8       |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>13 483</b> | <b>9 147</b>  |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>13 483</b> | <b>9 147</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2012            | 2011           | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                 |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 14 522          | -1 520         |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 319             | 0              |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>14 841</b>   | <b>-1 520</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |                 |                |         |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel       | -44 451         | -42 256        | 2       |
| Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist         | 98 659          | 100 627        | 2       |
| Antud laenud                                          | -218 196        | -97 200        | 3       |
| Antud laenude tagasimaksed                            | 0               | 10 000         |         |
| Laekunud intressid                                    | 13 719          | 6 257          | 8       |
| Laekunud dividendid                                   | 6 087           | 4 179          | 8       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>-144 182</b> | <b>-18 393</b> |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |                 |                |         |
| Saadud laenud                                         | 139 000         | 0              | 4       |
| Makstud intressid                                     | -2 768          | 0              | 8       |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest              | 16 949          | 0              |         |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest             | 0               | -16 927        |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>153 181</b>  | <b>-16 927</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>23 840</b>   | <b>-36 840</b> |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>21 027</b>   | <b>59 832</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>23 840</b>   | <b>-36 840</b> |         |
| Valuutakursside muutuste mõju                         | 201             | -1 965         | 8       |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>45 068</b>   | <b>21 027</b>  |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2010</b>           | 3 196                       | 320                          | 6 508                       | 10 024 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 9 147                       | 9 147  |
| <b>31.12.2011</b>           | 3 196                       | 320                          | 15 655                      | 19 171 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 13 483                      | 13 483 |
| <b>31.12.2012</b>           | 3 196                       | 320                          | 29 138                      | 32 654 |

Lisainformatsioon omakapitali muutuste kohta lisas .....

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Genesis Asset Management 2012. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja kohustused), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

### Finantsinvesteeringud

Õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis, analoogiliselt ettevõtte omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele.]

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtapaberitena) kajastatakse väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtapaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind [või muu meetodi kirjeldus]. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. [Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.]

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi

kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt).

### Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

### Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

### Seotud osapooled

OÜ Genesis Asset Management aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

### Kohustuslik reservkapital

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

## Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

|                                           |                | Kokku          |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                           | Fondiosakud    |                |
| <b>31.12.2010</b>                         | 214 613        | 214 613        |
| Soetamine                                 | 42 256         | 42 256         |
| Müük müügihinnas või lunastamine          | -100 627       | -100 627       |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | -35 983        | -35 983        |
| <b>31.12.2011</b>                         | <b>120 259</b> | <b>120 259</b> |
| Kajastatud õiglasest väärtuses            | 120 259        | 120 259        |
| Soetamine                                 | 44 451         | 44 451         |
| Müük müügihinnas või lunastamine          | -98 659        | -98 659        |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | 32 366         | 32 366         |
| <b>31.12.2012</b>                         | <b>98 417</b>  | <b>98 417</b>  |
| Kajastatud õiglasest väärtuses            | 98 417         | 98 417         |

## Lisa 3 Muud nõuded (eurodes)

|                          | 31.12.2012     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 305 396        | 305 396                          |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>305 396</b> | <b>305 396</b>                   |                     |             |

  

|                          | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 97 200        | 97 200                           |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>97 200</b> | <b>97 200</b>                    |                     |             |

Muude nõuete all on kajastatud lühiajalis1 laene. Alusvaluutaks on euro.

## Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Laen ettevõttelt                 | 139 000    | 139 000                           |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 139 000    | 139 000                           |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 139 000    | 139 000                           |                     |             |
|                                  |            |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Laen ettevõttelt                 | 0          | 0                                 |                     |             |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 319        | 319                               |                     |             |
| Muud võlad                       | 276 908    | 276 908                           |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 277 227    | 277 227                           |                     |             |
|                                  |            |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud võlad                       | 219 315    | 219 315                           |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 219 315    | 219 315                           |                     |             |

Muude võlgade all on toodud lühiajalisi kohustusi klientide ees vastavalt investeerimisvarade haldamise lepingutele. Seisuga 31.12.2012 kohustused hinnati ümber lähtudes vara väärtusest.

## Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

|                               | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                    | 3 196      | 3 196      |
| Osade arv (tk)                | 2          | 2          |
| Osade nimiväärtus 1598 eurot. |            |            |

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 a moodustab 29 138 (2011 : 15 655) eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 6 119 (2011 : 3 288) eurot. Seega saab dividendidena välja maksta 23 019 (2011: 12 367) eurot.

## Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012          | 2011     |
|---------------------------------------------|---------------|----------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |          |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |          |
| Eesti                                       | 16 000        | 0        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>16 000</b> | <b>0</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>16 000</b> | <b>0</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |          |
| Investeeringisalane nõustamine              | 16 000        | 0        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>16 000</b> | <b>0</b> |

## Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                         | 2012          | 2011          |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt | 32 366        | -35 983       |
| Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest             | 32 366        | -35 983       |
| Intressitulud                                           | 13 720        | 6 257         |
| Intressitulu hoiustelt                                  | 9             | 17            |
| Intressitulu laenudelt                                  | 13 711        | 4 379         |
| Muud intressitulud                                      | 0             | 1 861         |
| Intressikulud                                           | -2 768        | 0             |
| Intressikulu laenudelt                                  | -2 768        | 0             |
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest                  | 201           | -1 965        |
| Muud finantstulud ja -kulud                             | -10 000       | 0             |
| Dividenditulud lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt  | 6 087         | 4 179         |
| Kasum/-kahjum investimisvarade haldamisest              | -40 645       | 38 179        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                     | <b>-1 039</b> | <b>10 667</b> |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil seotud osapoolte vahel ei ole tehinguid toimunud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

**OÜ Genesis Asset Management (registrikood: 11581879) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ARDO OJASALU       | Juhatuse liige     | 01.07.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 15 655        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 13 483        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>29 138</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Dividendideks                                                          | 5 000         |
| Osakapitali suurendamine (vähendamine)                                 | 1 804         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 22 334        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>29 138</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                 | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine | 70221      | 16000           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi                                     | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                            | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|
| Osaühing QY Holding                                | 10452393                            | Liblika 10-10, Tallinn, Harju maakond, Eesti | 25000 EEK                 |
| Institute for Consulting, Research and Services OÜ | 11554865                            | Tornimäe 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti    | 25000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5054242        |
| E-posti aadress | ardo.ojasalu@img.ee |