

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Genovia Invest

registrikood: 12088572

tänav, maja number: Narva mnt 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5189941

e-posti aadress: genovia@hot.ee

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Genovia Invest on asutatud varade haldamiseks - Eesti Krediidipanga aktsiate ostmiseks ja hoidmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	11.04.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	94 826	0	
Finantsinvesteeringud	1 258 961	0	2
Nõuded ja ettemaksed	8	2 500	
Kokku käibevara	1 353 795	2 500	
Kokku varad	1 353 795	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 236 667	0	
Kokku pikaajalised kohustused	2 236 667	0	
Kokku kohustused	2 236 667	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	
Sissemaksmata osakapital	0	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-885 372	0	
Kokku omakapital	-882 872	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	1 353 795	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	11.04.2011 - 31.12.2011
Muud ärikulud	-9 451
Ärikasum (kahjum)	-9 451
Finantstulud ja -kulud	-875 921
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-885 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-885 372

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	11.04.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Laekunud intressid	50
Muud rahavood äritegevusest	-9 451
Kokku rahavood äritegevusest	-9 401
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 098 273
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 098 273
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	2 200 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 202 500
Kokku rahavood	94 826
Raha ja raha ekvivalentide muutus	94 826
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94 826

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
11.04.2011		2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-885 372	-885 372
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	-2 500		0
31.12.2011	2 500		-885 372	-882 872

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Genovia Invest (edaspidi nimetatud ka Genovia) 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti raamatupidamise seadusega ja lähtutud on Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu).

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Tavapärasel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud hinnatakse bilansis õiglasel väärtuses, milleks börsil noteeritud väärtipaberite puhul on bilansipäeval teostatud tehingute viimane noteering. Aktiivsel turul noteerimata aktsiad hinnatakse ümber õiglasel väärtusesse viimase teostatud tehingu hinna alusel. Kui see hind ei ole kättesaadav, siis hinnatakse positsioon õiglasel väärtusesse, võttes aluseks kogu kättesaadavat informatsiooni investeeringu väärtuse kohta. Juhul kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse finantsinvesteeringud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud väärtuse languse allahindlused).

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdiseväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Finantskohustused

Võetud laenud ja muud finantskohustused kajastatakse väärtuspäeval koos tekkepõhiste intressidega nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses. Võetud laenudelt arvestatud intressikulu kajastatakse kasumiaruandes real "Finantstulud ja -kulud".

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle äriotsustele, sealhulgas emattevõtjale, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Tehingud seotud osapooltega toimuvad hinnakirja alusel ja/või turuväärtuses.

Tulud

Tulu finantsinvesteeringute müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised finantsinvesteeringu omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Kulud

Kulu kajastatakse kulu tekkimise perioodil.

Võetud laenudelt tekkepõhiselt arvestatud intressikulu kajastatakse kasumiaruandes real "Finantstulud ja -kulud".

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisa.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	2 098 273	2 098 273
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-839 312	-839 312
31.12.2011	1 258 961	1 258 961
Kajastatud õiglases väärtuses	1 258 961	1 258 961

Kõik finantsinvesteeringud on AS Eesti Krediidipank lihtaktsiad.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Genovia ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid, andnud laene ega teinud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2012

OÜ Genovia Invest (registrikood: 12088572) 11.04.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE NUUT	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-885 372
Kokku	-885 372
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	886 000
Kokku	886 000

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uku Tammaru	37406210296	Eesti	500 EUR
Janek Uiboupin	37612302747	Eesti	500 EUR
Marju Arras	44804250288	Eesti	500 EUR
Marina Laaneväli	46910020311	Eesti	500 EUR
Valmar Moritz	36908260222	Eesti	500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5189941
E-posti aadress	genovia@hot.ee