

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Genemos OÜ

registrikood: 12769645

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa, Kalda tn 7c

postisihtnumber: 11625

telefon: +372 6033050

e-posti aadress: info@genemos.eu

veebilehe aadress: genemos.eu

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Laenunõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12
Lisa 9 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 10 Laenukohustised	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad tarnijatele	14
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 14 Muud võlad	15
Lisa 15 Eraldised	15
Lisa 16 Osakapital	15
Lisa 17 Müügitulu	16
Lisa 18 Muud äritulud	16
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17
Lisa 23 Intressitulud	17
Lisa 24 Intressikulud	18
Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 26 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Ettevõtte Genemos OÜ (edaspidi "Ettevõtte") registreeriti detsembris 2014. aastal. Finants- ja majandustegevus algas 2016. aastal.

Ettevõtte spetsialiseerub mitmesuguste tööstusseadmete (nt kuulkraanid, vaakumlintfiltrid jne) hulgimüügiga väliskaubandustehingutes ning nende varuosade ja komponentide tarnimisega.

Ettevõtte tegeles peamiselt strateegilise planeerimise, uute partnerite otsimise ja vahendusteenuste pakkumisega. Ettevõtte 2023. aasta müügitulu ulatus 126 tuhande euroni.

Genemos OÜ 2023. aasta majandustulemust mõjutas oluliselt halbade võlgade müük, mis tõi kaasa 684 tuhande euro suuruse kahjumi.

2023. aasta juulis registreeriti Lõuna-Aafrika Vabariigi jurisdiktsiooniga 100% tütarettevõtte. 2023. aastal tütarettevõttes tegevust ei toimunud. Novembris 2023 toimus Sloveenia tütarettevõtte 100% müük.

Praegu jätkab Genemos OÜ aktiivset tööd ostjatelt võlgnevuste (ka mahakantud võlgnevuste) sissenõudmiseks ja/või nende üleandmiseks finantsiliselt stabiilsemale äripartnerile.

Aastal 2023 oli edukas kahe võlakirja teenindamine NASDAQ CSD SE Eesti filiaalis (ISIN-emissioonid - EE3300002070; EE3300002278), kupongimaksetega võlgnevusi ei tekkinud.

Ettevõtte kavatab tulevikus jätkata peamist tegevust püsiklientidega töötamise, uute projektide ja tarnijatele partnerite otsimise, klientide baasi mitmekesistamise ja müügigeograafia laiendamise kaudu.

Raamatupidamisliku aastaaruandega kajastamata sündmusi ei ole.

Peamised ettevõtte oma finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika

Finantssuhtarvud	Arvestamise meetodika	2023	2022
Müügitulu kasv/langus	(Aruandeaasta müügitulu – eelnenud aasta müügitulu) / eelnenud aasta müügitulu * 100	-95,35%	-93,46%
Puhasrentaabilus	Puhaskasum (-kahjum) / müügitulu * 100	-401,48%	-126,09%
Lühiajaliste kohustuste kattekorrdaja	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,27	0,72

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	155 748	276 392	2
Nõuded ja ettemaksed	2 938 337	5 426 817	3
Varud	1 340 852	191 828	7
Kokku käibevarad	4 434 937	5 895 037	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	50 000	10 000	8
Nõuded ja ettemaksed	6 952 682	6 976 631	3
Kokku põhivarad	7 002 682	6 986 631	
Kokku varad	11 437 619	12 881 668	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 541 706	7 481 526	11
Eraldised	749 942	749 942	15
Kokku lühiajalised kohustised	7 291 648	8 231 468	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 700 000	1 700 000	10
Kokku pikaajalised kohustised	1 700 000	1 700 000	
Kokku kohustised	8 991 648	9 931 468	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000 000	5 000 000	16
Kohustuslik reservkapital	500 000	500 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 549 800	861 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-504 229	-3 411 342	
Kokku omakapital	2 445 971	2 950 200	
Kokku kohustised ja omakapital	11 437 619	12 881 668	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	125 594	2 705 379	17
Muud äritulud	0	7 080	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 804 134	
Mitmesugused tegevuskulud	-151 749	-3 184 164	19
Tööjõukulud	-36 134	-34 607	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-8 849	
Muud ärikulud	-694	-134 642	21
Ärikasum (kahjum)	-62 983	-2 453 937	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	204 749	-735 595	22
Intressitulud	140 405	129 744	
Intressikulud	-102 500	-199 184	24
Muud finantstulud ja -kulud	-683 900	-3 264	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-504 229	-3 262 236	
Tulumaks	0	-149 106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-504 229	-3 411 342	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-62 983	-2 453 937	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	8 849	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	134 625	
Kokku korrigeerimised	0	143 474	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 339 456	-116 989	
Varude muutus	-683 571	867 566	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-939 820	1 203 251	
Laekunud intressid	0	129 744	
Makstud intressid	-102 500	-184 917	
Kokku rahavood äritegevusest	-449 418	-411 808	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	225 000	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-50 000	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	214 749	0	
Antud laenud	0	-2 460 000	
Antud laenude tagasimaksed	23 948	2 445 869	
Laekunud intressid	140 077	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-1 891 186	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	7 250 361	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	328 774	5 570 044	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 610 167	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-11 129 121	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-8 518 954	
Kokku rahavood	-120 644	-3 360 718	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	276 392	3 637 110	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-120 644	-3 360 718	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	155 748	276 392	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	5 000 000	500 000	861 542	6 361 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 411 342	-3 411 342
31.12.2022	5 000 000	500 000	-2 549 800	2 950 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-504 229	-504 229
31.12.2023	5 000 000	500 000	-3 054 029	2 445 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Genemos OÜ 2023.a. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Genemos OÜ finantsseisundi, tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eestifinantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõute kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Genemos OÜ on jätkuvalt tegutsev ning temal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõikifinantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui Genemos OÜ kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üleenamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised hoiused).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingutest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalistena finantsinvesteeringutena on bilansis kajastatud väärtpaberid, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Investeeringud nende väärtpaberitesse on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või muul mõel võimeline kontrollima tütarettevõtte finants-ja tegevuspoliitikat.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Väärtuse langusest tulenevad allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna (muude tegevuskulude seas). Varemalla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus alates 800 euro ja mille kasulik eluiga on üle üheaasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikust kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügioteel põhivaraks.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodide ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem temabilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele varadena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800**Finantskohustised**

Finantskohustus on lepingule kohustus:

- tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid; või
 - vahetada teise osapoolale finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõikifinantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Genemos OÜ reservkapital moodustab 10% Genemos OÜ osakapitalist (nagu seda nõuab Genemos OÜ põhikirj).

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Intrassitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intrassitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Maksustamine

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividendid). Tulumaks deklareeritakse ja tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriarvestusele. Või nad mõlemad on kolmanda osapooli olulise mõju või kontrolli all.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäevavahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	155 748	276 392
Kokku raha	155 748	276 392

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 937 716	2 937 716	
Ostjatelt laekumata arved	5 441 950	5 441 950	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 504 234	-2 504 234	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	427	427	
Laenunõuded	6 952 682	0	6 952 682
Ettemaksed	194	194	
Tulevaste perioodide kulud	194	194	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 891 019	2 938 337	6 952 682

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 426 143	5 426 143	
Ostjatelt laekumata arved	7 930 377	7 930 377	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 504 234	-2 504 234	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	655	655	
Laenunõuded	6 976 631	0	6 976 631
Ettemaksed	19	19	
Tulevaste perioodide kulud	19	19	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 403 448	5 426 817	6 976 631

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	5 441 950	7 930 377
Ostjatelt laekumata arved	5 441 950	7 930 377
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 504 234	-2 504 234
Kokku nõuded ostjate vastu	2 937 716	5 426 143

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	259	0	320	0
Üksikisiku tulumaks	0	500	0	425
Sotsiaalmaks	0	842	0	716
Kohustuslik kogumispension	0	51	0	43
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	924	5	721
Ettemaksukonto jääk	168		330	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	427	2 317	655	1 905

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajaline laen	6 952 682		6 952 682	2%	EUR	2030
Laenunõuded	6 952 682	0	6 952 682			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajaline laen	6 976 631		6 976 631	2%	EUR	2030
Laenunõuded	6 976 631	0	6 976 631			

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ettemaksed varude eest	1 340 852	191 828
Ettemaksed varude eest	1 340 852	191 828
Kokku varud	1 340 852	191 828

Lisa 8 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	50 000	10 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	50 000	10 000

Lisa 9 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
96871156	Genemos d.o.o.	Sloveenia	Kinnisvara investeringud	100	0
2023/803210/07	AMPHIBIANS INVESTMENT TRADING (PTY) LTD	Lõuna-Aafrika Vabariik	Hulgimüük		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2022	Omandamine	Müük	31.12.2023
Genemos d.o.o.	10 000		-10 000	0
AMPHIBIANS INVESTMENT TRADING (PTY) LTD		50 000		50 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	10 000	50 000	-10 000	50 000

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Genemos d.o.o.	100	214 749	204 749

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Pikaajalised võlakirjad	1 700 000	0	0	1 700 000	6.0%,6.25%	EUR	2030, 2031
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 700 000			1 700 000			
Laenukohustised kokku	1 700 000			1 700 000			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Pikaajalised võlakirjad	1 700 000	0	0	1 700 000	6.0%, 6.25%	EUR	2030,2031
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 700 000			1 700 000			
Laenukohustised kokku	1 700 000			1 700 000			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Muud varad	6 952 682	9 313 046

Kokku	6 952 682	9 313 046
--------------	------------------	------------------

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 498 128	6 498 128
Võlad töövõtjatele	2 468	2 468
Võlad seotud osapooltele	2 526	2 526
Maksuvõlad	2 317	2 317
Muud võlad	23 333	23 333
Intressivõlad	23 333	23 333
Saadud ettemaksed	12 934	12 934
Muud saadud ettemaksed	12 934	12 934
Kokku võlad ja ettemaksed	6 541 706	6 541 706
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 341 186	7 341 186
Võlad töövõtjatele	2 168	2 168
Maksuvõlad	1 905	1 905
Muud võlad	23 333	23 333
Intressivõlad	23 333	23 333
Saadud ettemaksed	112 934	112 934
Muud saadud ettemaksed	112 934	112 934
Kokku võlad ja ettemaksed	7 481 526	7 481 526

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	6 498 128	7 341 186
Kokku võlad tarnijatele	6 498 128	7 341 186

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	2 468	2 168
Kokku võlad töövõtjatele	2 468	2 168

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Intressivõlad	23 333	23 333
Intressivõlad	23 333	23 333
Kokku muud võlad	23 333	23 333
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Intressivõlad	23 333	23 333
Intressivõlad	23 333	23 333
Kokku muud võlad	23 333	23 333

Lisa 15 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2021	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2022
Kokku eraldised	749 942				749 942
Sealhulgas:					
Lühiajalised	749 942				749 942
Maksueraldis	749 942				749 942
	31.12.2022	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2023
Kokku eraldised	749 942	0	0	0	749 942
Sealhulgas:					
Lühiajalised	749 942	0	0	0	749 942
Maksueraldis	749 942	0	0	0	749 942

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	5 000 000	5 000 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Sloveenia	25 594	22 763
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 594	22 763
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Korea Vabariik	100 000	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	2 682 616
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	100 000	2 682 616
Kokku müügitulu	125 594	2 705 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	0	2 682 616
Nõustamine	125 594	22 763
Kokku müügitulu	125 594	2 705 379

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum valuutakursi muutustest	0	7 080
Kokku muud äritulud	0	7 080

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-1 275	-1 117
Mitmesugused bürookulud	-2 536	-3 385
Lähetuskulud	-4 832	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-3 145 061
Äriteenused	-143 106	-34 601
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-151 749	-3 184 164

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-27 168	-26 020
Sotsiaalmaksud	-8 966	-8 587
Kokku tööjõukulud	-36 134	-34 607
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	-134 626
Kahjum valuutakursi muutustest	-132	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1	-13
Kahjum põhivara likvideerimisest	-561	0
Muud	0	-3
Kokku muud ärikulud	-694	-134 642

Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2023	2022
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	204 749	-735 595
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	204 749	-735 595

Lisa 23 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu hoiustelt	328	268
Intressitulu laenudelt	140 077	129 476
Kokku intressitulud	140 405	129 744

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu võlakirjadelt	-102 500	-106 264
Intressikulu laenudelt	0	-92 920
Kokku intressikulud	-102 500	-199 184

Lisa 25 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-65	-3 264
Muud finantskulud	-683 835	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-683 900	-3 264

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 994	2 168
Kokku võlad ja ettemaksed	4 994	2 168

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tütarettevõtjad	6 952 682	6 976 631
Kokku laenukohustised	6 952 682	6 976 631

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tütarettevõtjad	6 962 500	2 460 000	2 445 869	6 976 631
Kokku antud laenud	6 962 500	2 460 000	2 445 869	6 976 631

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	6 976 631		23 948	6 952 682	139 332
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 000	25 000	0	356
Kokku antud laenud	6 976 631	25 000	48 948	6 952 682	139 688

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	25 594	0
Kokku müüdud	25 594	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	-27 168	-26 020

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2024

Genemos OÜ, registrikood: 12769645, 01.01.2023-31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Erkki Tamm

Juhatuse liige



Aruande elektrooniline edastamine

Genemos OÜ (registrikood: 12769645) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Evelyn Roots	Notar	31.07.2024