

Majandusaasta aruanne

AS GENOFEN

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	10101713
Aadress:	Umboja 13, Tallinn 13516
Telefon:	+372 50 29 209
Põhitegevusala:	Mootorsõidukite rent, investeerimistegevus
Tegevjuht:	Peter Lind
Audiitorkontroll:	Toomas Villemsi audiitorbüroo

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod).....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	12
Lisa 5. Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad.....	13
Lisa 6. Muud aktsiad ja väärtpaberid.....	19
Lisa 7. Muud lühiajalised nõuded.....	19
Lisa 8. Materiaalne põhivara.....	20
Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	21
Lisa 10. Müügitulu.....	21
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.....	21
Lisa 12. Lühiajalised kohustused.....	21
Lisa 13. Pikajalised nõuded.....	22
Lisa 14. Muud võlad.....	22
Lisa 15. Aktsiakapital.....	22
Audiitori järeldusotsus.....	23
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	24
Majandusaasta aruande allkirjad.....	25

Tegevusaruanne

Majandusnäitajate järgi oli 2006. aasta AS-i Genofen jaoks väga edukas. Jätkati investeerimistegevust ja laiendati tegevust kõikides tegevusvaldkondades.

Tähtsamad majandustegevuse näitajad 2006.a. olid järgmised:

Müügitulu 781 580 kr.
Tulu investeerimistegevusest 4 574 349 kr.
Võrreldes 2005 aastaga on käive langenud.

Töötajatele makstud töötasude ja juhatuse tasude summa oli 80 870 krooni, sellest moodustab juhatuse tasu 20 400 krooni. Nõukogu tööd ei tasustatud.

Firma on jätkanud enamvähem samade tegevusaladega ja senini pole otstarbekas olnud tegevust oluliselt laiendada ja töötajate arvu tõsta.

2006.aasta tähtsamate sündmustena võib nimetada seda, et realiseeriti edukalt mitu kinnisvaraobjekti, millelt teeniti piisavalt suurt tulu ja soetati osalus uutes perspektiivsetes firmades.

Alustati Vääna Ratsakeskuse müügiotsust. Otsustati väljuda nimetatud investeeringust, kuna senised tulemused ja kokkulepped koostööpartneritega pole realiseerunud loodetud viisil. Kuna sporthobuste aretamine on pikaajaline protsess ja omatakse mitut perspektiivset noorhobust, siis sporthobused jäetakse siiski alles. Soetati isegi juurde ka üks koolisõidu hobune, kellel suur lootus sirguda rahvusvahelise tasemega tipphobuseks. Küll aga plaanitakse vähemperspektiivsed hobused realiseerida.

Müüdi Rist-Jaani kinnistu Saaremaal, samuti Tööriista kinnistu Põlvamaal. Algatati looduskaitsealuste kinnistute vahetusprotsess. Alustati perspektiivses asukohas Haapsalu lähisel mereäärse puhkemaja ehitamist, mis plaanitakse peale valmimist kas edukalt realiseerida või kui kinnisvara turg liigub ebasoovitavas suunas, siis välja rentida.

Soetati 34%-line osalus OÜ-s 1Star ja 1Star Operating, mis tegeleb hotelliketi rajamisega. Soetati 25%-line osalus OÜ-s Vääna Kodu (end. nimega OVS Ehitusjuhtimise OÜ), mis plaanib ehitama hakata ridaelamuid Vääna küllasse.

Kuna Eesti kinnisvaraturu tulevik on raskesti ette ennustatav, siis 2007. aastal kinnisvarasse väga palju investeerida ei plaanita. Selle asemel üritatakse rohkem sekkuda ja mõjutada sidus- ja tütarettevõtete tegevust, et garanteerida tehtud mahukate investeeringute tulusust. Plaanitakse metsamajandamise kava alusel realiseerida kasvavat metsa.

Jätkatakse ja võimalusel aktiveeritakse tegevust raamatute kirjastamise vallas. Peale põhjalikku kaalumist otsustatakse, kas on majanduslikult mõistlik jätkata mootorsõidukite rentimist.

2006. aastat iseloomustavad suhtarvud:

	2006	2005
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu*100)	884,0%	1 027,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,4 korda	1,1 korda
ROA% (puhaskasum/varad*100)	14,0 %	31,4%
ROE% (puhaskasum/omakapital kokku*100)	19,6%	40,0%

Peter Lind
Juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

AS Genofen juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Genofen jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30.juunil 2007.a

Peter Lind

juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
			korregeeritud
Käibevara			
Raha	Lisa 2	119 862	164 286
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 4	500 000	2 394 945
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	137 944	1 267 792
Maksude ettemaksed	Lisa 9	302 884	342 201
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 7	2 397 107	3 681 722
Ettemaksed teenuste eest		33 457	806 411
Käibevara kokku		3 491 255	8 657 357
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	Lisa 5, 6	34 349 263	18 379 736
Pikaajalised laenunõuded	Lisa 13	3 376 500	0
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 8	1 654 033	360 000
Materiaalne põhivara	Lisa 8	6 033 269	7 879 134
Bioloogilised varad	Lisa 8	2 234 592	919 631
Põhivara kokku		47 647 658	27 538 501
VARAD KOKKU		51 138 913	36 195 858
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	Lisa 12	12 351 698	6 400 000
Võlad tarnijatele		85 049	76 162
Võlad töövõtjatele		6 739	7 233
Maksuvõlad	Lisa 9	289 165	285 362
Muud võlad	Lisa 14	1 016 574	1 001 194
Ettemaksed		600 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		14 349 225	7 769 951
KOHUSTUSED KOKKU		14 349 225	7 769 951
Omakapital			
Aksiakapital	Lisa 15	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		27 985 907	16 618 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 363 782	11 366 961
OMAKAPITAL KOKKU		36 789 689	28 425 907
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		51 138 913	36 195 858

Kasumiaruanne

(Skeem 1)

(kroonides)

						Lisad	2006	2005
ÄRITULUD								
Müügitulu						Lisa 10	781 580	1 106 582
Muud äritulud							2 896 346	2 757 742
ÄRITULUD KOKKU							3 677 926	3 864 324
ÄRIKULUD								
Kaubad, toore, materjal ja teenused							14 771	69 954
Mitmesugused tegevuskulud							876 983	1 390 255
Tööjõukulud							126 745	67 584
palgakulu							94 334	50 712
sotsiaalmaksud							32 411	16 872
Kulum							389 337	347 923
põhivara kulum ja väärtuse langus						Lisa 8	389 337	347 923
Muud ärikulud							72 856	85 000
ÄRIKULUD KOKKU							1 480 692	1 960 716
ÄRIKASUM							2 197 234	1 903 608
FINANTSTULUD JA -KULUD							6 166 549	9 463 353
finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt						Lisa 5	254 663	7 794 119
finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt						Lisa 5	4 552 524	1 472 972
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt							316 516	-177 431
intressikulud							-184 768	-156 398
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest							0	-5 435
muud finantstulud ja -kulud							1 227 613	535 526
ARUANDEAASTA PUHASKASUM							8 363 782	11 366 961

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod) (kroonides)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST				Lisa	2006	2005
Puhaskasum					8 363 782	11 366 961
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>						
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus				Lisa 8	389 337	347 923
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaberitelt					0	-202 115
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil					-4 807 187	-9 267 091
Finantstulud ja -kulud muudelt p/a finantsinvesteeringutelt					-316 516	177 431
Kasum põhivara müügist					-2 896 008	-1 782 083
Kahjum põhivara mahakandmisest					0	85 000
Muud finantstulud ja -kulud					-33 338	0
Intressikulu					184 768	156 398
Intressitulu					-1 194 275	-331 385
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust					-309 436	551 039
Nõuded ostjate vastu (+/-)					1 129 848	-1 215 840
Tulevaste perioodide kulud (+/-)					37 129	-65 990
Maksude ettemaksed (+/-)					39 317	22 241
Muud nõuded (+/-)					1 200	0
Maksuvõlad (+/-)					3 803	-686
Võlgnevus tarnijatele (+/-)					8 887	-51 227
Saadud ettemaks (+/-)					600 000	0
Viitvõlad (+/-)					-494	-5 228
Muud võlad (+/-)					14 517	0
Põhitegevuse genereeritud raha					1 524 771	-765 691
Intressimaksed					-183 851	-156 398
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST					1 340 920	-922 089
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD						
Põhivara soetamine				Lisa 8	-3 222 561	-4 121 776
Põhivara müük					4 966 102	7 435 000
Lühiajaliste investeeringute soetamine					-3 000 000	-2 499 716
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine				Lisa 5	-10 110 000	-4 500 000
Lühiajaliste investeeringute müük					4 914 884	2 694 957
Antud laenud					-15 808 500	-2 600 000
Antud laenude tagasimaksed					13 851 361	3 516 300
Intresside laekumised					1 067 296	602 557
Dividendide laekumised					4 430	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST					-7 336 988	527 322
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD						
Saadud laenud					18 270 244	6 400 000
Laenude tagasimaksmine					-12 318 600	-5 900 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST					5 951 644	500 000
RAHAVOOD KOKKU					-44 424	105 233
RAHA ALGJÄÄK					164 286	59 053
RAHA JA RAHAEIVALENTIDE MUUTUS					-44 424	105 233
RAHA LÖPPJÄÄK					119 862	164 286

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

		Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004		400 000	40 000	16 376 450	225 846	17 042 296
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				16 650		16 650
Eelmise perioodi kasum				225 846	-225 846	0
2005. a. kasum					11 366 961	11 366 961
Saldo seisuga 31.12.2005		400 000	40 000	16 618 946	11 366 961	28 425 907
Eelmise perioodi kasum				11 366 961	-11 366 961	0
2006. a. kasum					8 363 782	8 363 782
Saldo seisuga 31.12.2006		400 000	40 000	27 985 907	8 363 782	36 789 689

Vastavalt AS Genofen põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1.600.000 krooni.

Aksia nimiväärtus on 1000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 400 tükki.

2006. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

2006. aastal dividende ei makstud.

2006. aastal koostatud majandusaasta aruandes korrigeeriti 2005 aasta kasumit:

-seoses tulumaksumäära muutusega vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ 8 korrigeeritakse selle perioodi tulumaksukulu, mil tulumaksukulu dividendidelt arvutati, kajastades seda aruandeperioodil eelmiste perioodide kasumi suurenemisena. Tulenevalt eeltoodust vähenes AS Genofen 2005.a. tulumaksukulu 16 650 krooni võrra.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i Genofen 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

AS Genofen ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna tuginedes Raamatupidamise seaduse §-le 29 lg. 3 alusel pole see kohustuslik.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära. Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglasel väärtusel.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned	5% aastas
- masinad ja seadmed	20% aastas
- arvutustehnika	33,3% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-33,3% aastas

Maad ei amortiseerita.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on võetud arvele nende soetusmaksumuses ja kajastatud bilansis materiaalse põhivara all eraldi kirjel „Bioloogilised varad“. Bioloogilisi varasid ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringute arvestamisel rakendatakse soetusmaksumuse meetodit. Bilansis kajastatakse materiaalse põhivara all eraldi kirjel „Kinnisvarainvesteeringud“.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni normiks on 5 % aastas.

Tütar- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeerigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudselt meetodil

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77, ning kuni 31.12.2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Genofen moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	14 047	8 418
Pangakontod EEK	105 815	147 949
Pangakontod USD	0	7 918
Kokku	119 862	164 286

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 137 944 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes seisuga 31.12.2006:

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
63 037	6 028	0	62 470	6 410	137 944

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes seisuga 31.12.2005:

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
1 259 826	0	4 761	3 205	0	1 267 792

Lisa 4. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaline finantsinvesteering koosneb 2006 aastal Donwart OÜ osadest väärtusega 500 000 krooni. 2005 aasta lühiajaline finantsinvesteering koosneb Donwart OÜ osadest väärtusega 500 000 krooni, Sampo Likviidsusfondist turuväärtusega 1 310 470 krooni ning LHV portfelist turuväärtusega 584 475 krooni.

2006 aastal müüdi Sampo Likviidsusfond ning LHV portfelli.

	OÜ Donwart osad	
	Kogus	Summa
Saldo 01.01.2005	0	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	3	500 000
Saldo 31.12.2005	3	500 000
Saldo 31.12.2006	3	500 000

Lisa 5. Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad

AS Genofen tütaretevõtjaks olid 2005 ja 2006 aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Clandering	Kinnisvara arendamine	Pärnu mnt. 457, Tallinn

	OÜ Clandering
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk)	1
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk)	0
Aruandeperioodil müüdud aktsiad ja osad (tk)	0
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk)	1
Osalus % aasta lõpus/ (alguses)	100/ (100)
Soetusmaksumus aasta alguses	2 010 920
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	10 242 280
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad	0
soetusmaksumuses	
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad	0
müügihinnas	
Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade	0
müügikasum (-kahjum)	
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	254 663
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	10 496 943
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	2 010 920
*Ei ole börsil noteeritud	

Tütaretevõtjate omakapital seisuga

	31.12. 2006 OÜ Clandering	31.12.2005 OÜ Clandering
Osakapital	100 000	100 000
Ülekurss	1 900 000	1 900 000
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	8 232 280	438 161
Aruandeaasta kasum	254 663	7 794 119
Omakapital kokku	10 496 943	10 242 280
Investeeriija osa omakapitalist	10 496 943	10 242 280

AS Genofen sidusettevõtjateks olid 2005 ja 2006 aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Prategli Invest	Kinnisvara haldamine	Saeveski 10, Tallinn

	OÜ Prategli Invest
Osade arv aasta alguses (tk)	1
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	0
Aruandeperioodil müüdud osad (tk)	0
Osade arv aasta lõpus (tk)	1
Osalus % aasta lõpus/ (alguses)	20/ (20)
Soetusmaksumus aasta alguses	1 203 044
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	6 051 459
Aruandeaastal soetatud osad	0
soetusmaksumuses	
Aruandeaastal müüdud osad	0
müügihinna	
Aruandeaastal müüdud osade	0
müügikasum (-kahjum)	
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	4 651 410
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	10 702 869
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	1 203 044
*Ei ole börsil noteeritud	

Sidusettevõtja omakapital seisuga

	31.12. 2006 OÜ Prategli Invest	31.12.2005 OÜ Prategli Invest
Osakapital	3 000 000	3 000 000
Ülekurss	3 000 000	3 000 000
Kohustuslik reservkapital	300 000	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	23 957 293	4 159 574
Aruandeaasta kasum	23 257 051	19 797 719
Omakapital kokku	53 514 344	30 257 293
Investeeriija osa omakapitalist	20%	20%

Nimi	Tegevusala	Asukoht
Merx AS	Kaubavahendus	Saeveski 10, Tallinn

			AS Merx
Aktsiate arva aasta alguses (tk)			115
Aruandeaastal soetatud aktsiad (tk)			0
Aruandeperioodil müüdud aktsiad (tk)			0
Aktsiate arv aasta lõpus (tk)			115
Osalus % aasta lõpus/ (alguses)			34/ (34)
Soetusmaksumus aasta alguses			4 500 000
Turuhind aasta alguses			*
Bilansiline maksumus aasta alguses			2 013 428
Aruandeaastal soetatud aktsiad			0
soetusmaksumuses			
Aruandeaastal müüdud aktsiad			0
müügihinna			
Aruandeaastal müüdud aktsiate			0
müügikasum (-kahjum)			
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)			-84 904
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid			0
Aruandeaastal laekunud dividendid			0
Bilansiline maksumus aasta lõpus			1 928 524
Turuhind aasta lõpus			*
Soetusmaksumus aasta lõpus			4 500 000
*Ei ole börsil noteeritud			

Sidusettevõtja omakapital seisuga	31.12.2006	31.12.2005
	AS Merx	AS Merx
Aktiivkapital	3 400 000	3 400 000
Kohustuslik reservkapital	340 000	340 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 181 847	2 768 425
Aruandeaasta kasum/ kahjum	-249 717	-586 578
Omakapital kokku	5 672 130	5 921 847
Investeeri osa omakapitalist	34%	34%

Nimi		Tegevusala	Asukoht
Vääna Kodu OÜ		Kinnisvaraarendamine	Pääsküla 8, Tallinn

	Vääna Kodu OÜ
Osade arv aasta alguses (tk)	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	1
Aruandeperioodil müüdud osad (tk)	0
Osade arv aasta lõpus (tk)	1
Osalus % aasta lõpus/ (alguses)	25/ (0)
Soetusmaksumus aasta alguses	0
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal soetatud osad	10 000
soetusmaksumuses	
Aruandeaastal müüdud osad	0
müügihinna	
Aruandeaastal müüdud osade	0
müügikasum (-kahjum)	
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	-5 121
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	4 879
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	10 000
*Ei ole börsil noteeritud	

Sidusettevõtja omakapital seisuga	31.12.2006
	Vääna Kodu OÜ
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
Aruandeaasta kasum/ kahjum	-20 483
Omakapital kokku	19 517
Investeeriija osa omakapitalist	25%

Nimi		Tegevusala		Asukoht	
1Star OÜ		Majutus- ja turismiteenused		Laaniku 7, Tallinn	

				1Star OÜ
Osade arva aasta alguses (tk)				0
Aruandeaastal soetatud osad (tk)				1
Aruandeperioodil müüdud osad (tk)				0
Osade arva aasta lõpus (tk)				1
Osalus % aasta lõpus/ (alguses)				34/ (0)
Soetusmaksumus aasta alguses				0
Turuhind aasta alguses				*
Bilansiline maksumus aasta alguses				0
Aruandeaastal soetatud osad				
soetusmaksumuses				9 868 600
s.h. Firmaväärtus				1 454 760
müügihinnas				
Aruandeaastal müüdud osade				0
müügikasum (-kahjum)				
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)				-3 583
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid				0
Aruandeaastal laekunud dividendid				0
Bilansiline maksumus aasta lõpus				9 865 017
s.h. Firmaväärtus				1 454 760
Soetusmaksumus aasta lõpus				9 868 600
*Ei ole börsil noteeritud				
Sidusettevõtja omakapital seisuga			31.12.2006	
			1Star OU	
Osakapital				22 751 000
Ülekurs				2 132 600
Kohustuslik reservkapital				0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum				0
Aruandeaasta kasum/ kahjum				-147 550
Omakapital kokku				24 736 050
Investeeriija osa omakapitalist				34%

Nimi	Tegevusala	Asukoht
1Star Operating OÜ	Majutus- ja turismiteenused	Laaniku 7, Tallinn

	1Star Operating OÜ
Osade arv aasta alguses (tk)	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	1
Aruandeperioodil müüdud osad (tk)	0
Osade arv aasta lõpus (tk)	1
Osalus % aasta lõpus/ (alguses)	34/ (0)
Soetusmaksumus aasta alguses	0
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal soetatud osad	131 400
soetusmaksumuses	
Aruandeaastal müüdud osad	0
müügihinna	
Aruandeaastal müüdud osade	0
müügikasum (-kahjum)	
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	-5 279
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	126 121
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	131 400
*Ei ole börsil noteeritud	

Sidusettevõtja omakapital seisuga	31.12.2006
	1Star Operating OU
Osakapital	386 500
Kohustuslik reservkapital	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0
Aruandeaasta kasum/ kahjum	-15 555
Omakapital kokku	370 945
Investeeriija osa omakapitalist	34%

Lisa 6. Muud aktsiad ja väärtpaberid

AS Elcogen aktsiad		
	Kogus	Summa
Saldo 01.01.2005	25 000	250 000
Aktsiate tühistamine	-20 000	-200 000
Ümber hinnatud kaetavale väärtusele		22 569
Lõppsaldo 31.12.2005	5 000	72 569
Soetatud soetushinnas	500	100 000
Lõppsaldo 31.12.2006	5 500	172 569

AS Elcogen aktsiad ei ole börsil noteeritud.

Zürich Kindlustuse investering on 2006 aastal tõstetud ettemakstud tulevaste perioodide kuludest pikaajaliseks finantsinvesteeringuks. 2005 aastal oli investeeringu väärtus 735 825 krooni. Seisuga 31.12.2006 on investeeringu väärtuseks 1 052 341 krooni. Ümberhindamisest õiglasele väärtusele tekkis finantstulu summas 316 516 krooni.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute koondtabel lisade 5 ja 6 põhjal:

Nimi	Aktsiate/ osade summa seisuga 31.12.2006	Aktsiate/ osade summa seisuga 31.12.2005
Clandering OÜ	10 496 943	10 242 280
Prategli Invest OÜ	10 702 869	6 051 459
Merx AS	1 928 524	2 013 428
Vääna Kodu OÜ	4 879	0
1Star OÜ	9 865 017	0
1Star Operating OÜ	126 121	0
Elcogen AS	172 569	72 569
Zürich Kindlustus	1 052 341	0
Kokku	34 349 263	18 379 736

Lisa 7. Muud lühiajalised nõuded

Antud laenud 31.12.2006	Lühiajaline laen	Intressi määr	lõpptähtaeg
Ratsaspordi Liit	125 715	4,7%	tähtajatu
Donwart**	1 250 000	0%	23.12.2007
Hanno Ellermann	2 032	8%	25.04.2007
Olar Järvloo	641 139	10%	31.12.2007
Hogberg OÜ	100 000	5% kuus	03.06.2007
Antud laenud kokku	2 118 886		
Intress laenudelt	277 470		
Arveldusarve intress	751		
Kokku	2 397 107		

Antud laenud 31.12.2005	Lühiajaline laen	Intressi määr	lõpptähtaeg
Prategli Invest OÜ***	500 000	15%	31.12.2006
Ratsaspordi Liit	125 715	4,7%	tähtajatu
Donwart**	400 000	0%	23.12.2006
Hanno Ellermann	12 533	8%	25.04.2006

Olar Järvloo	2 500 000	10%	31.12.2006
Antud laenud kokku	3 538 248		
Intress laenudelt	143 422		
Arveldusarve intress	52		
Kokku	3 681 722		

** seotud osapool

Lisa 8. Materiaalne põhivara

			Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2005			9 493 970	875 353	143 016	10 512 339
Soetamine			3 646 700	375 075	0	4 021 775
Müük (-)			-5 685 000	0	0	-5 685 000
Soetusmaksumus 31.12.2005			7 455 670	1 250 428	143 016	8 849 114
Soetamine			292 383	200 416	65 761	558 560
Müük (-)			-1 840 134	-382 703	0	-2 222 837
Soetusmaksumus 31.12.2006			5 907 919	1 068 141	208 778	7 184 838
Akumuleeritud kulum 01.01.2005			260 216	311 606	82 319	654 141
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)			106 874	201 592	39 458	347 924
Müüdud põhivara kulum (-)			-32 085	0	0	-32 085
Akumuleeritud kulum 31.12.2005			335 005	513 198	121 777	969 980
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)			91 653	228 925	28 753	349 330
Müüdud põhivara kulum (-)			0	-167 742	0	-167 742
Akumuleeritud kulum 31.12.2006			426 658	574 381	150 530	1 151 569
Jääkmaksumus 31.12.2005			7 120 665	737 230	21 239	7 879 134
Jääkmaksumus 31.12.2006			5 481 261	493 760	58 248	6 033 269

Bioloogilised varad

			Hobused	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2005			919 631	919 631
Soetusmaksumus 31.12.2005			919 631	919 631
Soetamine			1 329 961	1 329 961
Müük			-15 000	-15 000
Soetusmaksumus 31.12.2006			2 234 592	2 234 592
Jääkmaksumus 31.12.2005			919 631	919 631
Jääkmaksumus 31.12.2006			2 234 592	2 234 592

Kinnisvarainvesteeringud

			Kinnisvara- investeering	Kokku
Soetusmaksumus 01.01.2005			0	0
Soetamine			360 000	360 000
Soetusmaksumus 31.12.2005			360 000	360 000
Soetamine			1 334 040	1 334 040
Aruandeaastal arvestatud kulum (-)			-40 006	-40 006
Soetusmaksumus 31.12.2006			1 694 040	1 694 040
Jääkmaksumus 31.12.2005			360 000	360 000
Jääkmaksumus 31.12.2006			1 654 033	1 654 033

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

		31.12.2006		31.12.2005	
Maksuliik		Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		300 144		341 260	
Sotsiaalmaksuvõlg			4 941		2 795
Isiku tulumaks			1 753		287
Töötuskindlustus			108		61
Pensionikindlustus			312		168
Maamaks			0	941	
Erisoodustuse tulumaks	2 740				
Dividendide tulumaks			282 051		282 051
Kokku		302 884	289 165	342 201	285 362

Lisa 10. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	2006	%	2005	%
Transpordivahendite rent	133 964	12,2%	360 927	32,6%
Raamatute müük	100 899	9,2%	69 119	6,3%
Kinnisvaratehingud ja hooldus	0	0,0%	676 536	61,1%
Muud kaubad ja teenused	546 717	78,6%	0	0,00%
Kokku	781 580	100%	1 106 582	100%

Kogu müük on toimunud Eesti piires.

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

AS Genofen tehingud teenuste ja kaupade osas 2006.a seotud osapooltega:

	Ostud 2006	Müügid 2006	Ostud 2005	Müügid 2005
OÜ Clandering	0	0	0	188 800
OÜ Prategli Invest	44 073	146 782	0	241 887
AS Merx	0	481 440	0	60 180
			0	430 687

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapoolelt võetud laenud on toodud Lisas 11.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Tütarettevõtte vastu kohustus (lisa 12)	6 100 000	4 800 000
Sidusettevõtte vastu nõue	0	523 010

Lisa 12. Lühiajalised kohustused

Võetud laenud seotud osapooltelt.

Lühiajaline laen	Intress i määr	31.12.2006	31.12.2005	lõpptähtaeg
Clandering OÜ	0%	6 100 000	4 800 000	31.12.2007
Gracile Projekt OÜ	8-12%	0	1 600 000	31.12.2006
Hamresol AS	15%	200 000	0	31.12.2007
Peter Lind	0%	50 000	0	31.12.2007
Sampo Pank AS	6%	6 000 000	0	23.11.2007
Arvelduskrediit		1 644	0	
LHV kliendikonto		54	0	
Kokku		12 351 698	6 400 000	

Seotud osapool Clandering OÜ on andnud laenu 0% -lise intressiga Genofeni majandustegevuse arendamiseks.

Clandering laenukohustuse saldo 31.12.2006 on 6 100 000 krooni.

Arvestatud intressid 2006 aastal Hamresol AS laenult on 917 krooni.

Gracile Projekt OÜ-le tagastati 2006 aastal laen summas 1 600 000 krooni.

Lisa 13. Pikajalised nõuded

Pikajalise nõudena on kajastatud Vääna Kodu OÜ-le antud laenu summas 206 500 krooni tagasimakse tähtajaga 24.10.2008 a.; 70 000 krooni tagasimakse tähtajaga 16.11.2008 a. ja 3 100 000 krooni tagasimakse tähtajaga 21.12.2008 a. Kokku on antud Vääna Kodu OÜ-le pikaajalist laenu summas 3 376 500 krooni.

Lisa 14. Muud võlad

	31.12.2006	31.12.2005
Dividendid	1 000 000	1 000 000
Aruandev isik	1 428	1 194
Viitvõlad	15 145	0
	1 016 574	1 001 194

Lisa 15. Aktsiakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiakapital (kroonides)	400 000	400 000
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	1 000	1 000

Vastavalt AS Genofen põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400 000 krooni ning maksimaalseks suuruseks 1 600 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 1 000 krooni. Emiteritud ja märgitud aktsiate arv on 400 tükki.

2006. aastal dividende välja ei kuulutatud ega makstud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2006 moodustas 36 349 689 (31. detsember 2005 27 985 907) krooni. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 28 352 757 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 7 996 931 krooni. Seisuga 31. detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 21 549 148 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu summas 6 436 758 krooni.

Audiitori järelalusotsus

.....

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS Genofen juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kinnitada 2006. aasta puhaskasumiks 8 363 782 krooni. Dividende 2006. majandusaasta eest välja ei maksta.

Majandusaasta aruande allkirjad

AS-i Genofen juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2007 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

<i>Nimi</i>	<i>Ametinimetus</i>	<i>Allkiri</i>
Anne Lind	nõukogu liige	_____
Toomas Linamäe	nõukogu liige	_____
Mait Puusepp	nõukogu liige	_____
Peter Lind	juhatuse liige	_____

Majandusaasta aruande allkirjad

Aktsiaselts Genofen (registrikood: 10101713) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Peter Lind (Juhatuseliige) - kinnitanud 23.07.2007