

25. 08. 2004

21

Majandusaasta aruanne

Angela Jürgenson

AS GENOFEN

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10101713
Aadress:	Umboja 13, Tallinn 13516
Telefon:	050 29 209
Põhitegevusala:	Mootorsõidukite rent, investeerimistegevus
Tegevjuht:	Peter Lind
Audiitorkontroll:	Toomas Villemssi audiitorbüroo

SISSE TULNUD

25. 08. 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	13
Lisa 3. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad.....	14
Lisa 5. Muud aktsiad ja väärtpaberid	15
Lisa 6. Antud laenud	15
Lisa 7. Materiaalse põhivara liikumine	15
Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	16
Lisa 9. Müügitulu	16
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 11. Tulumaks	17
Majandusaasta aruande allkirjad.....	18
Audiitori järeldusotsus.....	19
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	20

25.08.2004

Tegevusaruanne

2003. aastat võib pidada AS-i Genofen jaoks edukaks. Laiendati majandustegevust ja investeeriti olulises mahus. Saavutati korralik ärikasum.

Tähtsamad majandustegevuse näitajad 2003.a. olid järgmised:

Müügitulu 149 445 kr.
Puhaskasum 3 754 326 kr.
Bilansimaht 17 921 727 kr.
Omakapital aktsiaseltsis 17 816 450 kr.

Töötajatele makstud töötasude summa 51 911kr.
Juhatuse ja nõukogu tööd ei tasustatud.

2003.aasta tähtsamad sündmused:

Investeeriti mitmesse perspektiivsesse kinnisvaraobjekti.
Laiendati sõidukite renditeenuse pakkumist.
Soetati juurde väga lootustandev sporthobune Hollandist.
Alustati investeerimistegevusega rahvusvahelisel aktsiaturul.
Loodi paremad töötingimused kontoripinna uue sisustusega.

2004. aastal plaanitakse täiendavalt investeerida kinnisvarasse ja muudesse perspektiivsetesse investeerimisprojektidesse. Soodsate pakkumiste korral investeerida ka täiendavalt sporthobustesse. Perspektiivituks osutuvad hobused tuleks ära müüa.


Peter Lind
Juhatuse liige

25.08.2004

Juhatuse deklaratsioon

raamatupidamise kõikehõlmavuse ja raamatupidamispõhimõtete kohta

AS Genofen juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud seisuga 31.12.2003.a. majandusaasta aruande, mis näitab tulemuseks 3754 326 krooni kasumit/kahjumit ja bilansi kogusummaks 17 921 727 krooni.

Majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatuse hinnangul on äriühing AS Genofen jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kinnitan kogu minu käsutuses oleva informatsiooni põhjal järgmist:

- Ettevõtte tegevjuhina olen teadlik oma vastutusest aruande koostamisel ning sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.
- Mul ei ole andmeid oluliste majandutehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.
- Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid ettevõtte omanduses aruandepäeval, on kajastatud aruandes.
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aruandes. Mul ei ole andmeid peale aruandes esitatud oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.
- Kõik ettevõtte poolt antud garantiid ja muud bilansivälised kohustused on tehtud audiitorile auditi käigus teatavaks ning ulatuses, millises pean nende realiseerimist tõenäoliseks, on need kantud kasumiaruandes kuluks.
- Olen teinud minu võimaluste piires kõik, et võtta arvesse ja informeerida audiitorit bilansikuupäeva järel aset leidnud, olulistest sündmustest, potentsiaalsetest kohustustest, hüvitusnõuetest, maksudest jms.
- Ettevõttel ei ole tuleviku jaoks tegevuskavasid, mis võiksid nõuda varade või kohustuste raamatupidamisväärtuse olulist korrigeerimist.
- Kõik aktsionäride üldkoosolekute ja juhatuse protokollid ning mistahes muu kirjalikult vormistamata teave, mis on oluline objektiivse käsitlemise saamiseks ettevõtte finantsseisundist, on auditi läbiviimisel antud audiitori käsutusse.

XX.XX.2004

30. juuni 2004.

AS GENOFEN Juhatuse liikmed


PETER LIND

25.08.2004

Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2003	31.12.2002
			korregeeritud
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	177 651	170 244
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	2 160 188	0
Nõuded ostjate vastu		17 647	19 113
Ostjate tasumata arved		17 647	19 113
Muud nõuded		2 774 405	3 468 330
Nõuded tütarettevõtjatele	Lisa 10	7 080	1 000
Nõuded sidusettevõtjate vastu	Lisa 6;10	4 720	0
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 6	2 762 605	3 467 330
Viietlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		306 186	216 773
Intressid		306 186	216 773
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		943 700	895 991
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	264 784	237 558
Tulevaste perioodide kulud		678 916	658 433
KÄIBEVARA KOKKU		6 379 777	4 770 451
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		6 314 571	5 564 545
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	Lisa 3	2 163 778	1 933 120
Pikaaj. nõuded sidusettevõtjate vastu	Lisa 10	1 100 000	
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	Lisa 4	1 570 604	1 425 834
Muud aktsiad ja väärtpaberid	Lisa 5	500 000	500 000
Muud pikaajalised nõuded	Lisa 6	980 189	1 705 591
Materiaalne põhivara	Lisa 7	5 227 379	4 462 632
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		3 993 970	3 972 930
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		893 294	354 806
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		123 016	34 720
Hobused (soetusmaksumuses)		668 191	273 000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-451 092	-172 824
PÕHIVARA KOKKU		11 541 950	10 027 177
AKTIVA KOKKU		17 921 727	14 797 628

25.08.2004

kroonides

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
			korigeeritud
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		11 788	13 043
Maksuvõlad	Lisa 8	4 264	1 998
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		89 225	6 471
Võlad töövõtjatele		9 225	4 590
Muud viitvõlad		80 000	1 881
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		105 277	21 512
KOHUSTUSED KOKKU		105 277	21 512
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses		400 000	400 000
Reservid		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		13 622 124	11 915 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 754 326	2 420 969
KOKKU OMAKAPITAL		17 816 450	14 776 116
PASSIVA KOKKU		17 921 727	14 797 628



25. 08. 2004

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2003	2002
ÄRITULUD			korregeeritud
Müügitulu	Lisa 9	149 445	366 182
Muud äritulud		69 540	67 487
ÄRITULUD KOKKU		218 985	433 669
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		30 837	206 413
Mitmesugused tegevuskulud		381 008	1 001 853
Tööjõukulud		69 309	57 550
palgakulu		51 911	43 096
sotsiaalmaksud		17 139	14 233
töötuskindlustus		259	221
Kulum		278 268	141 810
põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 7	278 268	141 810
Muud ärikulud		28 960	0
ÄRIKULUD KOKKU		788 382	1 407 626
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-569 397	-973 957
FINANTSTULUD JA -KULUD		4 499 399	3 921 953
finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	Lisa 3	230 658	-77 800
finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	Lisa 4	144 770	-35 320
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-12 926	0
muud finantstulud ja -kulud		4 136 897	4 035 073
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		3 930 002	2 947 996
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		3 930 002	2 947 996
Tulumaks		-175676	-527 027
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		3 754 326	2 420 969

25.08.2004

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

		2003	2002
			kroonides
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			korregeeritud
Puhaskasum		3 754 326	2 420 969
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	Lisa 7	278 268	141 810
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaperitelt		-142 641	0
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	Lisa 3,4	-375 428	0
Kahjum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil		0	113 120
Kasum lühiajaliste investeeringute müügist		-68 845	-281 921
Diskonteerimine		57 064	
Kahjum põhivara müügist		28 960	0
Dividenditulu		-2 235	0
Tulumaks dividendidelt		175 676	527 027
Korrigeerimine valuutakursi muutustega		-1 502	0
Intressitulu		-669 302	-621 594
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		3 034 341	2 299 411
Nõuded ostjate vastu (+/-)		-9 334	-19 113
Varud (+/-)		0	212 203
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-47 709	9 336
Maksuvõlad (+/-)		2 266	-1 338
Võlgnevus hankijatele (+/-)		-1 255	11 035
Makstud tulumaks		-175 676	-527 027
Võtvõlad (+/-)		82 754	-14 673
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		2 885 387	1 969 834
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	Lisa 7	-1 421 975	-2 815 265
Põhivara müük		350 000	0
Lühiajaliste investeeringute soetamine		-7 708 872	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine		0	-2 010 920
Lühiajaliste investeeringute müük		5 761 672	5 545 821
Antud lühiajalist laenu		-2 153 715	-3 468 330
Lühiajaliste laenude tagasimaksed		2 747 330	780 000
Antud pikaajalist laenu		-1 300 000	-1 705 591
Pikaajaliste laenude tagasimaksed		935 003	800 000
Intresside laekumised		410 341	408 654
Dividendide laekumised		2 235	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-2 377 980	-2 465 631
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Dividendide maksmine		-500 000	-1 500 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-500 000	-1 500 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		7 407	-1 995 797
RAHA ALGJÄÄK		170 244	2 166 041
RAHA LÕPPJÄÄK		177 651	170 244

25.08.2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Elm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	400 000	40 000	13 289 695	125 452	13 855 147
Makstud dividendid			-1 500 000		-1 500 000
Eelmise perioodi kasum			125 452	-125 452	
2002.a. kasum				2 420 969	2 420 969
Seisuga 31.12.02	400 000	40 000	11 915 147	2 420 969	14 776 116
Seisuga 01.01.03	400 000	40 000	11 915 147	2 420 969	14 776 116
arvestusmeetodi muutus			-213 992		-213 992
Makstud dividendid				-500 000	-500 000
Eelmise perioodi kasum			1 920 969	-1 920 969	0
2003.a. kasum				3 754 326	3 754 326
Seisuga 31.12.03	400 000	40 000	13 622 124	3 754 326	17 816 450

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.

2002. aastal uusi aktsiaid ei emitteeritud.

2003. aastal maksti dividende 2002.a. eest summas 500.000 krooni.

25.08.2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS-i GENOFEN 2003. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

AS GENOFEN ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ei ole täidetud Raamatupidamise seaduse §-s 29 lg. 1 punktis 3 sätestatud kohustusliku konsolideerimise nõuded

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1. jaanuarist 2003, muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:

Finantsinvesteeringute ümberhindlus õiglasele väärtusele – vastavalt juhendile RTJ 3 kajastatakse pikaajalisi alla turuintressi väljaantud laene korrigeeritud soetusmaksumuses (varem nominaalväärtuses)
Ümberhindluse mõju kajastati seisuga 1. jaanuar 2003.a. eelmiste perioodide jaotamata kasumi saldo korrigeerimisena.

Dividendide tulumaks - vastavalt juhendile RTJ 8 kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Korrigeeritud on ka eelmise perioodi võrdlusandmeid.

Uute arvestuspõhimõtete rakendamisega kaasnenud mõju omakapitalile on järgmine:

	Mõju jaotamata kasumile seisuga 31.12.2001	Mõju 2002. majandus- aasta kasumile	Mõju jaotamata kasumile seisuga 31.12.2002	Mõju jaotamata kasumile seisuga 01.01.2003
Pikaajaliste nõuete kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses	0	0	0	-213 992
Dividendide tulumaks	0	-527 027	0	0
Arvestuspõhimõtete muutuse mõju kokku	0	-527 027	0	-213 992

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.



25.08.2004

Arvestuse alused

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasest väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 õiglasest väärtuses, 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 tööeest. 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. Hobuseid ei amortiseerita.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

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 toimivad 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 investeeringu 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 kaudsel 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.

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.

SISSE TULNUD

25. 08. 2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	46 180	66 507
Pangakontod EEK	127 675	103 738
LHV kliendikonto	3 796	0
Kokku	177 651	170 244

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaline finantsinvesteering koosneb LHV portfelligist, mille turuväärtus on 2 160 188 krooni.

Lisa 3. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

AS Genofen tütarettevõtjateks olid 2003. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Clandering	Kinnisvara arendamine	Jõe 5, Tallinn

	OÜ Clandering	Kokku
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	0	
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	1	
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)	0	
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1	
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100 / (100)	
Soetusmaksumus aasta alguses	0	0
Turuhind aasta alguses	*	
Bilansiline maksumus aasta alguses	1 933 120	1 933 120
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	0	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad müügihinna	0	0
Aruandeaastal müüdud aktsiate ja osade müügikasum (-kahjum)	0	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	230 658	230 658
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	2 163 778	2 163 778
Turuhind aasta lõpus	*	0
Soetusmaksumus aasta lõpus	2 010 920	2 010 920

* Ei ole börsil noteeritud



25.08.2004

Tütarettevõtjate omakapital seisuga 31.12. 2003

	OÜ Clandering
Osakapital	100 000
Ülekurs	1 900 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-66 880
Aruandeaasta kasum	230 658
Omakapital kokku	2 163 778
Investeeriija osa omakapitalist	2 163 778

Lisa 4. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

AS Genofen sidusettevõtjateks olid 2003. aastal:

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

	OÜ Prategli Invest	Kokku
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	1	
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	0	
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk.)	0	
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1	
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	20 / (20)	
Soetusmaksumus aasta alguses	1 203 044	1 203 044
Turuhind aasta alguses	*	
Bilansiline maksumus aasta alguses	1 425 834	1 425 834
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	0	0
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad müügihinna	0	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum (kahjum)	144 770	144 770
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	0	0
Aruandeaastal laekunud dividendid	0	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	1 570 604	1 570 604
Turuhind aasta lõpus	*	
Soetusmaksumus aasta lõpus	1 203 044	1 203 044

* Ei ole börsil noteeritud



25.08.2004

Lisa 5. Muud aktsiad ja väärtpaberid

	AS Elcogen aktsiad		Kokku
	Kogus	Summa	tuh. kr
Algsaldo 31.12.2002	25 000	500 000	500 000
soetushinnas		500 000	500 000
Lõppsaldo 31.12.2003	25 000	500 000	500 000
soetushinnas		500 000	500 000

AS Elcogeni aktsiad ei ole börsil noteeritud.

Lisa 6. Antud laenud

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressi määr	Lõpptähtaeg
Prategli Invest OÜ***	0	1 100 000	1 100 000	15%	8.06.2005
Garela Projekt OÜ	220 000		172 730	24%	30.05.2004
Urmas Andla	500 000		500 000	24%	30.06.2004
Gravsen	1 510 000		1 510 000	10%	3.06.2004
Gravsen	60 000		60 000	3%*	12.01.2004
Gravsen	100 000		100 000	2%*	30.06.2004
Ratsaspordi Liit	125 715		125 715	4,7%	tähtajatu
Kindel & Ko	150 000		150 000	25%	30.05.2004
Aivar Verk	8 000		8 000	24%	12.02.2004
Toivo Jurtom**		555 556	555 556	0%	3.01.2005
Hanno Ellermann	35 497	52 462	87 959	8%	25.04.2006
Irene Gemdorf	53 394	29 235	82 629	12%	8.06.2005
Donwart**		342 936	342 936	0%	23.12.2005
	2 762 606	2 080 189	4 795 525		

* intressimäär kuus

** diskonteerimisel kasutatud 8%

*** seotud osapool

Toivo Jurtomile antud laenu nominaal väärtus on 600 000 krooni, Donwart OÜ-le 400 000 krooni.

Lisa 7. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Hobused	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	3 972 930	354 806	34 720	273 000	4 635 456
Soetamine	400 000	538 488	88 296	395 191	1 421 975
Müük (-)	-378 960	0	0	0	-378 960
Soetusmaksumus 31.12.2003	3 993 970	893 294	123 016	668 191	5 678 471
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	71 460	90 478	10 886	0	172 824
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	87 503	162 052	28 713	0	278 268
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	158 963	252 530	39 599	0	451 092
Jääkmaksumus 31.12.2002	3 901 470	264 328	23 834	273 000	4 462 632
Jääkmaksumus 31.12.2003	3 835 007	640 764	83 417	668 191	5 227 379



25.08.2004

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	264 670		237 444	0
Sotsiaalmaksuvõlg		2648	0	1 222
Isiku tulumaks		1420	0	682
Töötuskindlustus		122	0	57
Pensionikindlustus		74	0	37
Maamaks	114		114	0
Kokku	264 784	4264	237 558	1 998

Lisa 9. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Transpordivahendite rent	149 445	100%	177 509	48,48%
Transpordivahendite müük	0	0%	188 673	51,52%
Kokku	149 445	100%	366 182	100%

Kogu müük on toimunud Eesti piires.

Lisa 10. 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 2003.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
OÜ Clandering	0	28 320
OÜ Prategli Invest	0	48 971
AS Elcogen	0	0
	0	77 291

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

Seotud osapooltele antud laenu on toodud Lisas 6

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2003	31.12.2002
Tütaettevõtte	7 080	1 000
Sidusettevõtte	1 104 720	0
Kokku	1 111 800	1 000

25.08.2004

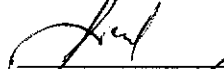
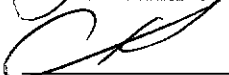
Lisa 11. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 17 376 450 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 517 877 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 12 858 573 krooni.

25. 08. 2004

Majandusaasta aruande allkirjad

AS-i Genofen juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2004 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Mait Puusepp	nõukogu liige	
Toomas Linamäe	nõukogu liige	
Anne Lind	nõukogu liige	
Peter Lind	juhatuse liige	



AS GENOFEN**AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS****31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta**

Olen kontrollinud AS-i GENOFEN 31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks AS-i GENOFEN raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et AS-i GENOFEN Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.rahandusaasta finantstulemuseks 3 754 326 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2003.a. 17 921 727 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS-i GENOFEN 2003.rahandusaasta puhaskasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 24.augustil 2004.a.

Toomas Villemas
Vannutatud audiitor



25. 08. 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS Genofen juhatus esitab aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 3 754 326 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

dividendideks 1 000 000 krooni,

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 2 754 326 krooni.



Aktsionäride nimekiri

Peter Lind (isikukood 36404160334) 400 aktsiat

Tallinna Linnakohus
AS Otsustite haldamise ja aruanne
Registriosakond

SISSE TULNUD

25. 08. 2004

.....