

17 -11- 2005

15

Arno MAZURENKO

OÜ GENUR

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. juuli 2003 - 31. detsember 2004

Aadress	Majaka 26, Tallinn
Registrikood	1 0 7 2 2 9 4 1
Tegevjuht	Raivo Pärnpuu, juhatuse liige
Sidevahendid	tel 6010 645
Põhitegevusala	varahaldus ja investeerimistegevus
Ettevõtluse vorm	osaühing

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE LISAD	9
LISA 1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISELKASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED.....	9
LISA 2 – ARVESTUSPÕHIMÕTETE MUUTUSTEST TINGITUD VÕRDLUSANDMETE KORRIGEERIMINE.....	10
LISA 3 –MAKSUVÕLAD.....	11
LISA 4 – MATERIAALNE PÕHIVARA	11
LISA 5 – PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	12
LISA 6 –TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	13
LISA 7 – PIKAAJALISED KOHUSTUSED	13
LISA 8 – MÜÜGITULU	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	15

17-11-2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE

OÜ Genur alustas tegevust 14. veebruaril 2001.a.

Firma esimeseks majandusaasta pikkuseks kujunes 17 kalendrikuud, teine oli juba traditsiooniline 12 kalendrikuud. Kuna vahetasime majandusaasta lõppemise tähtaega 30. juunilt 31. detsembrile, tekkis 18 kuuline majandusaasta.

OÜ Genur põhitegevuseks jäi ka sel aastal vahendustegevus, varahaldus ja investeerimine erinevatesse väärtpaberitesse.

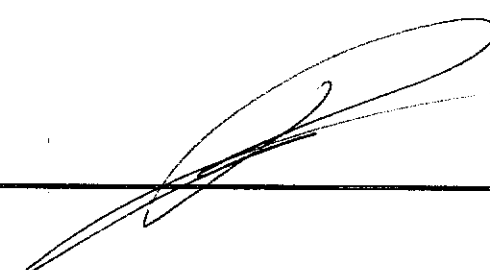
2003.a. teine poolaasta ja 2004.a. on kujunenud edukaks nii varahalduses kui ka kinnisvara juurde soetamises. Samuti on häid tulemusi näidanud firmad, kus meil on enamusosalus. Edukalt on läinud ka lühiajaliste laenude andmisega.

2005. aastal plaanime teha investeringuid olemasolevatesse kinnistutesse, eesmärgiga muuta neid rentimise näol tulusamaks. Samuti on plaanis jätkata investeerimist väärtpaberitesse.

OÜ Genur juhatuse on üheliikmeline, nõukogu puudub.

Aruandeaastal juhatusele tasu ei makstud ning palgalisi töötajaid ei olnud.

OÜ Genur juhatuse liige



17-11-2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 16 toodud OÜ Genur 2003/2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Genur on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Genur juhatuse liige

17-11-2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

BILANSS

	lisa	31.12.2004	30.06.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		579 513	484 923
Nõuded ostjate vastu		528 532	116 696
Muud nõuded		3 050 000	1 595 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	3 001
Käibevara kokku		4 158 045	2 199 620
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	12 183 303	10 518 890
Materiaalne põhivara	4	4 076 140	2 120 660
Põhivara kokku		16 259 443	12 639 550
Aktiva kokku		20 417 488	14 839 170
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		28 315	2 711
Muud lühiajalised võlad		1 561 775	1 350 000
Maksuvõlad	3	66 293	15 242
Viitvõlad		0	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 656 383	1 367 953
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	7	1 651 211	0
Pikaajalised kohustused kokku		1 651 211	
Kohustused kokku		3 307 594	1 367 953
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Aazio		9 646 020	9 646 020
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 781 197	4 822 171
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		3 638 677	-1 040 974
Omakapital kokku		17 109 894	13 471 217
Passiva kokku		20 417 488	14 839 170

OÜ Genur juhatuse liige

17-11-2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KASUMIARUANNE

Kasumiaruanne

	Lisa	2003/2004	2002/2003
Müügitulu	6,8	2 635 808	437 360
Muud äritulud		0	2 034
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-74 202	-172 182
Muud tegevuskulud		-494 553	-39 370
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-22 982	-20 004
Muud ärikulud		-10 405	-1 507 562
Ärikasum (-kahjum)		2 033 666	-1 299 724
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt		1 664 413	
Muud finantstulud ja -kulud		-59 402	258 750
Finantstulud ja -kulud kokku		1 605 011	258 750
Aruande puhaskasum (-kahjum)		3 638 677	-1 040 974

OÜ Genur juhatuse liige

17.11.2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003
Rahavood põhitegevusest		
Puhaskasum	2 033 666	-1 299 727
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 982	20 004
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 863 835	-22 120
Varude muutus	-662 000	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	288 430	27 956
Makstud intressid	-59 402	0
Kasum(kahjum) valuutakursi muutuses	0	0
Makstud ettevõtte tulumaks		
Kokku rahavood põhitegevusest	-240 159	-1 273 887
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-1 316 462	-180 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud	0	1 340 588
Firma investeeringute muutus		258 750
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 316 462	1 419 338
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	1 651 211	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 651 211	0
Rahavood kokku	94 590	145 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	484 923	339 472
Raha ja raha ekvivalentide muutus	94 590	145 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	579 513	484 923

OÜ Genur juhatuse liige

17-11-2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Aazio	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
30.06.2002	40 000		0	4 826 171	4 866 171
Aruandeperioodi puhaskasum				-1 040 974	-1 040 974
Saldo seisuga 30.06.2003	40 000		4 000	3 781 197	3 825 197
2002.a aastaaruandes kajastatud					0
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju		9 646 020			9 646 020
Aruandeperioodi puhaskasum				3 638 677	3 638 677
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	9 646 020	4 000	17 938 763	17 109 894

OÜ Genur juhatuse liige

17-11-2005

2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE LISAD**LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISELKASUTATUD
ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED**

OÜ Genur 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

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

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Hooned	8%
Muu inventar	20-40%

OÜ Genur juhatuse liige

17-11-2005

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2003/2004.a

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena töötajatele.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - põhitegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused

LISA 2 – ARVESTUSPÕHIMÕTETE MUUDATUSEST TINGITUD 2002/2003 AASTA VÕRDLUSANDMETE MUUTUS

	30.06.2003 enne korrigeerimisi	korrigeerimised	30.06.2003 pärast korrigeerimisi
Bilanss			
Immateriaalne põhivara	-6 752 205	-6 752 205	0
Aazio		9 646 020	9 646 020
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 852 841	-2 893 815	-1 040 974

	30.06.2003 enne korrigeerimisi	korrigeerimised	30.06.2003 pärast korrigeerimisi
Kasumiaruanne			
Muud äritulud	2 895 849	-2 893 815	2 034
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 852 841	-2 893 815	-1 040 974

OÜ Genur juhatus liige

17.11.2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

LISA 3 – MAKSUD

	31.12.2004	30.06.2003
Käibemaks	66 293	15 242
Maksuvõlad kokku	66 293	15 242
Maamaks	0	-3 001
Maksude ettemaksed kokku	0	-3 001

LISA 4 – MATERIAALNE PÕHIVARA

	31.12.2004	30.06.2003
Maa ja ehitised (<i>soetushinnas</i>)	2 130 000	1 950 000
Kulum	-31 346	-19 340
Sissetulek	1 296 968	180 000
Maa ja ehitised jääkväärtuses	3 395 622	2 110 660
Muu materiaalne põhivara (<i>soetushinnas</i>)	40 000	40 000
Kulum	-40 976	-30 000
Sissetulek	19 494	0
0-väärtusega põhivara mahakandmine	0	0
Muu materiaalne põhivara jääkväärtuses	18 518	10 000
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed	0	0
Sissetulek	662 000	0
Muu materiaalne põhivara jääkväärtuses	662 000	0
Kokku materiaalne põhivara jääkväärtuses	4 076 140	2 120 660

17.11.2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

LISA 5 – PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Tütarettevõtete aktsiad ja osad

	Tütarettevõtte Urgen AS	Tütarettevõtte Sturgeron OÜ	Tütarettevõtte Klaimer AS	kokku
Raamatupidamislik maksumus seisuga 31.12.2003	7 828 400	1 051 727	1 638 763	10 518 890
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	1 410 922	234 418	19 073	1 664 413
Raamatupidamislik maksumus seisuga 31.12.2004	9 239 322	1 286 145	1 657 836	12 183 303
Osalus seisuga 31.12.2004	80%	80%	80%	
Aktia/osakapital seisuga 31.12.2003	8 000 000	32 000	1 600 000	
Aktia/osakapital seisuga 31.12.2004	8 000 000	32 000	1 600 000	
Aktiate/osade arv 30.06.2003	8 000		1 600	
Aktiate/osade arv 31.12.2004	8 000		1 600	
omakapital	Urgen AS	Sturgeron OÜ	Klaimer AS	
Aktia/osakapital nimiväärtuses	10 000 000	40 000	2 000 000	
Reservid	240 000	27 063	52 705	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 266 568	49 849	
(kogunenud kahjum)	-741 753			
Arauandeaasta kasum (kahjum)	2 050 905	274 050	-30 259	
omakapital kokku	11 549 152	1 607 681	2 072 295	

* Majandusaasta erines tütarettevõtete majandusaastast.

OÜ Genur juhatuse liige

17.11.2005
2003/2004.a

MAJANDUSAASTA ARUANNE

LISA 6 - TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapool	2004	2003
Urgen AS müügitulu	2 256 388	303 300

LISA 7 – PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Ettevõtte soetas laenu 21.05.2004 aastal 5 aastaks, intressiga 2,5%+ euribor aastas.

	2004
SEB Ühispank AS	1 651 211

LISA 8 – MÜÜGITULU

Regionaalselt

Riik	2003/2004	2002/2003
Eesti	2 635 808	437 360
Kokku	2 635 808	437 360

Tululiikide järgi

Liik	2003/2004	2002/2003
Haldustegevus	245 359	437 360
Investeermistegevus	181 449	0
Kokku	426 808	437 360

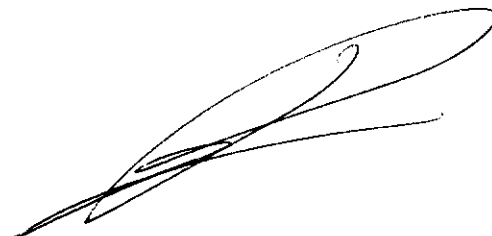
OÜ Genur juhatus liige

17 -11- 2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 781 197
<u>2003/2004. aasta puhaskasum</u>	<u>3 638 677</u>
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2004:	7 419 874

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest, on kinnitanud ning alla kirjutanud OÜ Genur kõik juhatuse liikmed:

Nimi

Allkiri

Kuupäev

Raivo Pärnpuu /juhatuse liige/.....

„15” nov 2005

OÜ Genur juhatuse liige