

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: GenCap Group OÜ

registrikood: 12714762

tänavanimi, maja number: Riia tn 24a

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51010

telefon: +372 56645776

e-posti aadress: heiki.sissask@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

GenCap Group OÜ asutati 2014 aastal, et koondada osanikke ja läbi viia AS GenNet Laboratories aktsiate ja võlanõuete soetamine ning leida vahendeid HEDA väljaarendamiseks.

2020 aastal otsis GenCap Group OÜ otse või läbi osanike võimalusi rahastada projekti HEDA teostamist. Lisaks laenudele on oluliselt aidatud kaasa ka HEDA realiseerimisele, otsides võimalikke turge ja esitledes tarkvara potentsiaalsetele investoritele.

Majandustegevus osatühingul puudub. Palgalist tööjõudu ei ole kasutatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	252	76	
Kokku käibevarad	252	76	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	790 161	537 193	3
Nõuded ja ettemaksed	304 774	296 301	2
Kokku põhivarad	1 094 935	833 494	
Kokku varad	1 095 187	833 570	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	14	
Kokku lühiajalised kohustised	0	14	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	298 394	298 594	4
Võlad ja ettemaksed	39 310	28 894	6
Kokku pikaajalised kohustised	337 704	327 488	
Kokku kohustised	337 704	327 502	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Muud reservid	240 216	240 216	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 852	41 148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 415	224 704	
Kokku omakapital	757 483	506 068	
Kokku kohustised ja omakapital	1 095 187	833 570	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-141	-147	
Ärikasum (kahjum)	-141	-147	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	252 968	226 410	3
Intressitulud	9 022	8 875	
Intressikulud	-10 434	-10 434	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	251 415	224 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 415	224 704	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ GenCap Group 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ GenCap Group on koostanud väikeettevõtja majandusaasta aruande ja kasutab aruandes EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruande andmed on esitatud eurodes.

Vastavalt Raamatupidamise seaduse § 29 punktile(2) ei ole koostatud konsolideeritud majandusaasta aruannet. Tütarettevõtet kajastatakse emaettevõtte bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid ning kuni 3-kuulise tähtajaga pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga nõue arvestatakse eraldi ja kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudesummade laekumise tõenäolisust hinnatakse individuaalselt.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki kohustuse tekkimisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtakse maksuseadustes fikseeritud maksumääradest.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Seetõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Maksumäär on 20/80 netodividendina väljamakstud summast. 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaiingu sidusettevõtted ning tütarettevõtted;
- Osaiingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid peale aruandekuupäeva, 31. detsembri 2020, ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	304 774	304 774
Kokku nõuded ja ettemaksed	304 774	304 774
	31.12.2019	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	296 301	296 301
Kokku nõuded ja ettemaksed	296 301	296 301

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10210164	Gennet Lab AS	Eesti	Tarkvaraarendus	86	86

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Gennet Lab AS	537 193	252 968	790 161
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	537 193	252 968	790 161

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised võlakirjad						
Laen äriühingult (seotud osapool)	295 319		295 319		3,5%	EUR
Laen eraisikult (seotud osapool)	800		800		3,0%	EUR
Laen äriühingult (seotud osapool)	2 275		2 275		3,0%	EUR
Pikaajalised võlakirjad kokku	298 394		298 394			
Laenukohustised kokku	298 394		298 394			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen äriühingult (seotud osapool)	295 319		295 319		3,5%	EUR
Laen eraisikult (seotud osapool)	800		800		3,0%	EUR
Laen äriühingult (seotud osapool)	2 475		2 475		3,0%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	298 594		298 594			
Laenukohustised kokku	298 594		298 594			

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ja eelneval aastal GenCap Group OÜ-l töötajaid ei olnud ja tasusid ei makstud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2020	31.12.2019
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	304 774	296 301
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500

Kokku nõuded ja ettemaksed	307 274	298 801
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50	250
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	297 594	297 594
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	750	750
Kokku laenukohustised	298 394	298 594
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6	16
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 177	28 774
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	127	104
Kokku võlad ja ettemaksed	39 310	28 894

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ei arvestatud ja muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2022

GenCap Group OÜ (registrikood: 12714762) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI SISSASK	Juhatuse liige	28.12.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 415
Kokku	517 267
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	517 267
Kokku	517 267

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56645776
E-posti aadress	heiki.sissask@gmail.com