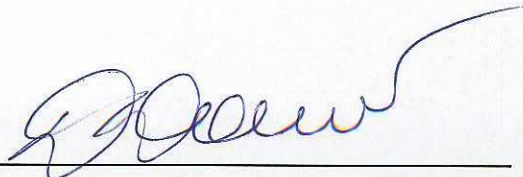

GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ

Konsolideeritud majandusaasta aruanne 4. august 2009 kuni 31. detsember 2010

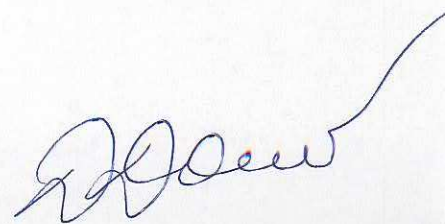
Tõlge inglisekeelsest originaalist

Aruandeaasta algus:	04.08.2009
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2010
Registrikood:	11695732
Aadress:	Peterburi tee 47 11415 Tallinn Eesti
Telefon:	+372 623 06 41
Faks:	+372 623 06 40
Audiitor:	Rödl & Partner Audit OÜ
Lisatud dokumendid:	Sõltumatu vandeaudiitori aruanne Kasumi jaotamise ettepanek Müügitulu jaotus vastavalt EMTAKile Osanike nimekiri



Sisukord

	Lehekülg
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	
Finantsseisundi aruanne	5
Koondkasumiaruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Selgitavad lisad	9 – 17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAKile	20
Osanike nimekiri	21
Sõltumatu vandeaudiitori aruanne	22



Tegevusaruanne

GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ (edaspidi - emaettevõtte) on Eesti Vabariigis registreeritud osaühing. Emaettevõtte juriidiline aadress on Peterburi tee 47, Tallinn, Eesti Vabariik. Emaettevõtte registreeriti 4. Augustil 2009. Sellest tulenevalt on käesolev majandusaasta aruanne perioodi kohta 4. august 2009 kuni 31. detsember 2010.

Emaettevõtte büroo asub Leedus aadressil Ozo 25, Vilnius, Leedu Vabariik.

Emaettevõtte on tütarettevõtte Genira Finance OÜ osanik ning tegeleb valdusettevõttena juhtimisteenuste ja finantskonsultatsioonide pakkumisega.

Grupp koosneb Emaettevõttes ning tütarettevõtetest (edaspidi - Grupp). Grupi tegevusalaks on investeerimis- ning -finantseerimisteenused. 2011. aastal ei ole plaanis muid majandustegevusi peale investeerimise ning finantseerimise.

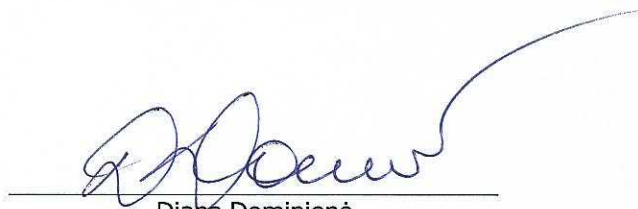
30. juunil 2010 suurendati Emaettevõtte osakapitali 609 140 tuhande krooni võrra (seotud ettevõtte GENIRA UAB (Leedu Vabariigis registreeritud ettevõtte) konsolideeritud omakapitali õiglane väärtus seisuga 31. detsember 2009) ühendades GENIRA UAB ettevõttega GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ.

Seisuga 31. detsember 2010 oli Emaettevõtte osakapital 609 180 000 koosnedes ühetaolistest osadest, mille omanikuks olid osanikud, juriidilised ning füüsilised isikud (vaata Osanike nimekiri leheküljel 21).

Grupi ning Emaettevõtte koondkasumid 31. detsembril 2010 lõppenud perioodil olid vastavalt 3 988 tuhat ning 52 tuhat krooni.

Aruandeperioodi jooksul tegeles Grupp peamiselt finantsportfelli haldamisega. Grupil on tänu strateegiale väga limiteeritud finantsrisk (vaata lisa 13).

Seisuga 31. detsember 2010 oli Grupil ja Emaettevõttel 4 töötajat. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.



Dāra Dominienė
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

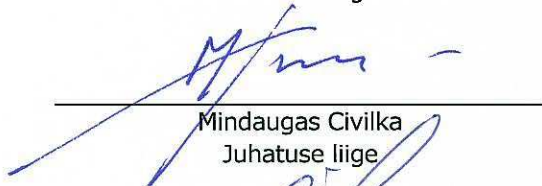
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses rahvusvaheliste finantsaruandlusstandarditega (IFRS);
2. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Emaettevõtte GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ ja Grupi (s.t GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ ning tütarettevõtte) finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani on konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Diana Dominienė
Juhatuse liige



Mindaugas Civilka
Juhatuse liige



Marius Čatrauskas
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 22.3.2011
Allkiri
Rödl & Partner, Tallinn

Finantsseisundi aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Lisad	Grupp 31. detsember 2010	Emaettevõtte 31. detsember 2010
AKTIVA			
Põhivara		3	597 900
Muu immateriaalne põhivara		3	3
Tütarettevõtjate osad	4	-	597 897
Käibevara		614 994	13 111
Nõuded ostjate vastu	5	1 329	107
Muu käibevara	6	47 989	0
Raha	7	565 675	13 004
AKTIVA KOKKU		614 997	611 011
PASSIVA			
Osakapital	17	609 180	609 180
Valuutakursi reserv		11	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5 661	1 726
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital		614 853	610 906
Vähemusosalus		-	-
Omakapital kokku		614 853	610 906
Pikaajalised kohustused:		-	-
Lühiajalised kohustused:		144	105
Võlad tarnijatele ning muud võlad	8	104	65
Muud kohustused		15	15
Tulumaksukohustus	11	25	25
Kohustused kokku		144	105
PASSIVA KOKKU		614 997	611 011

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:


 Diana Dominienė
 Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri
 Rödl & Partner, Tallinn

Koondkasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)

		Grupp 4. august 2009 - 31. detsember 2010	Emaettevõtte
	Lisad		
Teenused		-	131
Müügitulu		-	131
Tööjõukulud		(104)	(104)
Põhivara kulum ja väärtuse langus		(1)	(1)
Kommunaalkulud		(19)	(19)
Rent		(19)	(19)
Mitmesugused tegevuskulud	9	(242)	(164)
Kulud kokku		(385)	(307)
Ärikasum (-kahjum)		(385)	(176)
Finantstulud	10	4 483	257
Finantskulud	10	(85)	(3)
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		4 014	78
Tulumaks	11	(25)	(25)
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)		3 988	52
Emaettevõtte omanike osa kasumist		3 988	52
Vähemusosanike osa kasumist		-	-
Muu koondkasum		-	-
KOKKU KOONDKASUM		3 988	52
Emaettevõtte omanike osa kasumist		3 988	52
Vähemusosanike osa kasumist		-	-

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:


Diana Dominienė
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 22. 3. 2011
Allkiri
Rödl & Partner, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

Emaettevõte

	Osakapital (lisa 17)	Jaotamata kasum	Kokku
4. august 2009 (enne asutamist)	-	-	-
Osade emiteerimine	40	-	40
Osakapitali suurendamine ühenduse kaudu	609 140	1 673	610 813
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-	52	52
31. detsember 2010	609 180	1 726	610 906

Grupp

	Osakapital (lisa 17)	Valuutakursi reserv	Jaotamata kasum	Kokku
4. august 2009 (enne asutamist)	-	-	-	-
Osade emiteerimine	40	-	-	40
Osakapitali suurendamine ühenduse kaudu	609 140	11	1 673	610 824
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-	-	3 988	3 988
31. detsember 2010	609 180	11	5 661	614 852

Vaata ka lisad 1 ja 15.

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:



Diana Dominienė
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Kuupäev 22. 3. 2011
Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

Rahavoogude aruanne

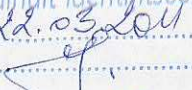
(tuhandetes kroonides)

		Grupp	Emaettevõte
		4. august 2009 -	
		31. detsember 2010	
	Lisad		
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		3 988	52
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		1	1
Neto intressikulu (tulu)	10	(3 392)	(39)
Kasum (kahjum) väärtpaberite õiglase väärtuse muutustest	10	236	-
Väärtpaberite müük	10	(1 327)	(218)
Tulumaksukohustus	11	25	25
Muutused käibekapitalis:			
Nõuded		(8)	31
Kohustused		(26)	28
Intressid		2 728	3
Muude investeeringute ost (väärtpaberid)	6	(46 653)	-
Muude investeeringute müük (väärtpaberid)	6	64 182	9 278
Kokku rahavood äritegevusest		19 755	9 162
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised äriühendusest		545 881	3 802
Kokku rahavood investeerimistegevusest		545 881	3 802
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osade emiteerimine		40	40
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		40	40
			-
Raha ja raha ekvivalentide muutus		565 675	13 004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		-	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		565 675	13 004

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:


 Diana Dominienė
 Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.03.2011
 Allkiri 
 Rõdl & Partner, Tallinn

Selgitavad lisad

1. Üldinformatsioon

GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ, endise nimega Silverstock kuni 6. august 2009, (edaspidi - Emaettevõtte) on Eesti Vabariigis registreeritud osaühing. Emaettevõtte juriidiline aadress on Peterburi tee 47, Tallinn, Eesti Vabariik. Emaettevõtte registreeriti 4. augustil 2009. Sellest tulenevalt on käesolev majandusaasta aruanne perioodi kohta 4. august 2009 kuni 31. detsember 2010.

Emaettevõtte büroo asub Leedus aadressil Ozo 25, Vilnius, Leedu Vabariik.

Emaettevõtte on tütarettevõtte Genira Finance OÜ osanik ning tegeleb valdusettevõttena juhtimisteenuste ja finantskonsultatsioonide pakkumisega.

Vastavalt piiriülese ühendamise lepingu tingimustele, mis sõlmiti 12. veebruaril 2010, GENIRA UAB, Leedu Vabariigi seaduste alusel asutatud ettevõtte (registrikood 302414088), juriidiline aadress Ozo 25, Vilnius, mis lõpetas peale ühendamist eksisteerimast, ühendati Emaettevõttega, mis omandas läbi ühendamise kõik varad, õigused ning kohustused ning mis jätkab peale ühinemist oma majandustegevustega. Ühinemine lõpetati 30. juunil 2010.

Grupp koosneb Emaettevõttest ning tütarettevõttest (edaspidi - Grupp). Tütarettevõtte tegeleb investeerimis- ja finantseerimistegevustega.

Seisuga 31. detsember 2010 ning aruandeperioodi jooksul ei omanud Emaettevõtte oma osasid ega tütarettevõtte Emaettevõtte osasid.

Osanike nimekiri on toodud leheküljel 21.

2. Rahvusvaheliste finantsaruandluse standardite kasutamine

Grupi ning Emaettevõtte 31. detsembril 2010 lõppenud majandusaasta aruanded on koostatud uue ja korrigeeritud Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standardite järgi (IFRS) ning Rahvusvaheliste Raamatupidamisstandardite (IASB) ja Rahvusvaheliste Finantsaruandlusstandardite Tõlgendamise Komitee (IFRIC) tõlgendustega, mis on relevantset ettevõtte tegevusega ning kehtivad aruandeperioodidele alates 1. jaanuar 2010.

3. Arvestuspõhimõtted

Olulisemad arvestus- ja aruandluspõhimõtted on ära toodud alljärgnevalt.

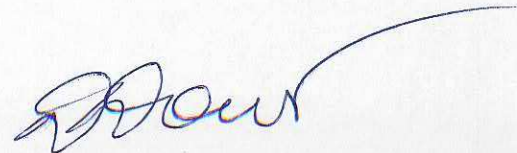
Vastavuse deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS).

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alus

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud lühiajalised investeringud võlakirjadesse, mille kajastamisel on lähtutud nende õiglasest väärtusest.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 21.3.2011
Allkiri
Rödl & Partner, Tallinn



Valuuta

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi valuutas (seisuga 31.12.2010), Eesti kroonides (EEK).

Kõik summad on ümardatud tuhandeteni ning kõik arvud on toodud tuhandetes, välja arvatud juhtudel, mis on eraldi välja toodud. Ümardades numbrid lähima tuhandeni, võib ümardatud numbrite summa mitte võrduda algsete numbrite summaga. Siiski leiab Ettevõtte juhatus, et sellised ebatäpsused ei oma olulist mõju.

Konsolideerimine ning äriühendused

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab Emaettevõtte ning Emaettevõtte poolt kontrollitud tütarettevõtete raamatupidamise aastaaruandeid iga aasta 31. detsembri seisuga. Kontroll on Emaettevõtte võime otsustada tütarettevõtte finants- ja äripoliitika üle saades tulu tütarettevõtte tegevustest.

Aruandeperioodil omandatud (võõrandatud) tütarettevõtted kajastatakse konsolideeritud koondkasumiaruandes vastavalt alates omandamise kuupäevast või kuni võõrandamise kuupäevani.

Vastavalt vajadusele korrigeeritakse tütarettevõtete raamatupidamise aastaaruannet, et tütarettevõtte arvestuspõhimõtted oleks kooskõlas Grupi arvestuspõhimõtetega.

Kõik Grupi ettevõtete vahelised tehingud, saldod, tulu, kulu ning jaotamata kasum (kahjum) elimineeritakse konsolideerimisel.

Investeerinud tütarettevõtetesse Emaettevõtte raamatupidamise aruandes

Tütarettevõtete ning muude ettevõtete omandamine kajastatakse ostumeetodil. Omandamist mõõdetakse liites kokku omandatud varade, kohustuste õiglased väärtused ning Emaettevõtte poolt väljastatud kapitaliväärtpaberid. Omandamisega seotud kulud kajastatakse tekkimise hetkel kasumis või kahjumis.

Investeeringud tütarettevõtetesse kajastatakse Emaettevõtte raamatupidamise aastaaruandes soetusmaksumuses, miinus akumulieeritud kulum. Sarnaselt ühise kontrolli all olevate ettevõtete äriühendusele, põhineb omandatud tütarettevõtte väärtus hinnangulisel turuväärtusel.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse kaupade või teenuste eest saadaoleva või saadud tasu õiglases väärtuses, ilma käibemaksuta, allahindlusteta või mahahindlusteta. Tulu teenuse müügist kajastatakse aruandeperioodil, mil teenust osutatakse.

Finantstulu riigi võlakirjade müügist kajastatakse hetkel, mil see tekib.

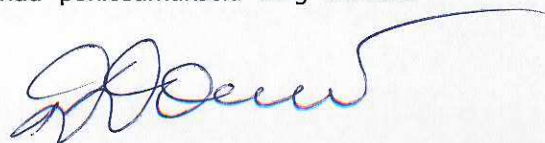
Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt arvestades järelejäänud põhiosamakseid ning kehtivat intressimäära.

Kulude arvestus

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodil, mil nad tekkisid, olenemata sellest, kas raha on välja makstud.

Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt arvestades järelejäänud põhiosamakseid ning kehtivat intressimäära.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 22.3.2011
Allkiri
Rödl & Partner, Tallinn



Välisvaluuta

Välisvaluutas fikseeritud tehingud hinnatakse tehingu toimumise päeval ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga tehingu päeval kehtivate valuutakursside alusel, mis on lähedased turumääradega. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse koondkasumiaruandes perioodil, mil nad tekivad. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsete finantsvarade ja -kohustuste ümberhindamise kasumid ja kahjumid kajastatakse vastava perioodi koondkasumiaruandes.

Rakendatavad valuutakursid peamiste välisvaluutadega arveldamisel seisuga 31.12.2010 olid järgmised:

	2010
EUR	15,6466
LTL	4,53157

Raha ja raha ekvivalendid

Grupi ning Emaettevõtte raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse pangas olevat sularaha, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

Finantsinstrumendid

Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse Grupi ja Emaettevõtte finantsseisundi aruannetes hetkel mil Grupil või Emaettevõttel tekib lepinguline vara või kohustus.

Laenud ja nõuded. Laenude ja nõuetena kajastatakse nõudeid ostjate vastu, laenusid ning muid nõudeid, millel on kindlaksmääratud maksed ning mida ei noteerita aktiivsel turul. Laene ja nõudeid kajastatakse algselt soetusmaksumuses ning edaspidi hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, miinus vajadusel allahindlused.

Finantskohustused. Finantskohustused k.a. laenud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses ning edaspidi hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatavad finantsvarad. Õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatavad finantsvara vastab ühele kahest järgmisest tingimusest (a) see on liigitatud kauplemiseesmärgil hoitavaks või (b) esmasel kajastamisel määratletakse see Ettevõtte poolt kui õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatavaks. Kauplemiseesmärgil hoitavad finantsvarad koosnevad lühiajalistest investeeringutest väärtpaberitesse, mis on ostetud, et teenida kasu väärtuse muutustest ning mida kavatakse hoida ainult lühiajaliselt. Õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatavad finantsvarad kajastatakse algselt õiglasel väärtuses. Hilisemad muutused õiglasel väärtuses kajastatakse kasumi või kahjumina väärtpaberi õiglase väärtuse muutustest finantstuluna koondkasumiaruandes.

Kapitali haldamine

Grupi ning Emaettevõtte eesmärgid kapitali haldamisel on järgmised:

- 1) tagada Grupi ning Emaettevõtte võime maandada finantsriske;
- 2) tagada osanikele adekvaatne kasum.

Lisainformatsioon kapitali haldamise kohta on toodud lisas 15.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 28.3.2011
Allkiri
Rödl & Partner, Tallinn



Seotud isikud

Ettevõtteid loetakse seotud ettevõteteaks, kui üks osapool omab olulist mõju või on võimeline kontrollima teise osapoole tegevus- ja finantspoliitikat. Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse osanikke, töötajaid, juhatuse liikmeid, eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid, välja arvatud juhul kui üks osapool ei oma olulist mõju või ei ole võimeline kontrollima teise osapoole tegevus- ja finantspoliitikat.

Hinnangute kasutamine

Raamatupidamise aastaaruande koostamine rahvusvaheliste finantsaruandlusstandardite järgi nõuab juhatusest hinnangute tegemist, mis mõjutavad raamatupidamise aastaaruandes ning lisades esitatud summasid. Tegelikud summad võivad erineda hinnangutest. Siiski leiab Emaettevõtte juhatus, et sellised ebatäpsused ei oma olulist mõju.

Hinnangud ja eeldused vaadatakse üle jooksvalt. Muudatused raamatupidamisandmetes kajastatakse perioodil, mil muudatus tehti, kui see mõjutab ainult seda perioodi või antud perioodil ning ka hilisematel perioodidel, kui muudatus mõjutab ka tulevasi perioode.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital omakapitalis on kohustuslik reserv, mis moodustatakse vastavalt äriseadustikule ning seda võib kasutada ainult kahjumi katmiseks või osakapitali suurendamiseks. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Finantstulemuste korrigeerimine

Finantstulemusi tohib korrigeerida ainult vastavalt IFRSile. Ettevõtte juhatusel on õigus teha muudatusi kasumi jaotamise ettepanekus.

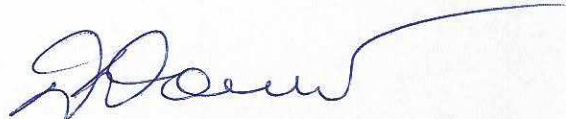
4. Investeeringud tütarettevõtetesse

Seisuga 31. detsember 2010 oli Emaettevõttel investeeringuid järgnevas tütarettevõttes:

Nimi	Riik	Osaluse suurus	Soetus- maksumus
GENIRA FINANCE OÜ (registrikood: 11573176)	Peterburi tee 47, 11415 Tallinn, Eesti	100%	597 897
Kokku			597 897

Tütarettevõtte omandati GENIRA UABga ühinemise tagajärjel (vaata lisa 1).

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri
 Rödl & Partner, Tallinn



5. Nõuded ostjate vastu ning muud nõuded

Seisuga 31.12.2010 koosnesid nõuded ostjate vastu ning muud nõuded järgnevalt:

	Grupp	Emaettevõte
	31. detsember 2010	
Hoiustelt kogunenud intressid	1 281	36
Nõuded seotud ettevõtetelt	-	23
Käibemaksunõue	48	48
Kokku	1 329	107

6. Muu käibevara

Seisuga 31. detsember 2010 koosnes Grupi muu käibevara investeeringutest Euroopa Liidu võlakirjadesse.

Seisuga 31. detsember 2010 koosnesid investeeringud võlakirjadesse järgnevalt:

	Grupp	Emaettevõte
	31. detsember 2010	
Soetusmaksumus	48 225	-
Kasum (kahjum) väärtpaberite õiglase väärtuse muutustest	(236)	-
Kokku	47 989	-

Seisuga 31. detsember 2010 oli riigi võlakirjade investeeringu vääringuks EUR.

7. Raha

Seisuga 31. detsember 2010 koosnesid raha ja raha ekvivalendid järgnevalt:

	Grupp	Emaettevõte
	31. detsember 2010	
Raha pangas	1 224	95
Tähtajalised hooldused	564 451	12 908
(kuni 3 kuud)	564 451	12 908
Kokku	565 675	13 004

8. Võlad tarnijatele ja muud võlad

Seisuga 31.12.2010 olid lühiajalised võlad tarnijatele ning muud võlad järgmised:

	Grupp	Emaettevõte
	31. detsember 2010	
Võlad seotud ettevõtetele	2	2
Käibemaksuvõlg	5	-
Muud võlad	98	63
Kokku	104	65

Allkirjastatud ainult identiteetseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

9. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesugused tegevuskulud perioodil, mis lõppes 31. detsembril 2010, olid järgnevad:

	Grupp	Emaettevõte
	4. august 2009-	31. detsember 2010
Professionaalsed teenused	(199)	(150)
<i>Õigusteenused</i>	(17)	(6)
<i>Konsultatsioonid</i>	(5)	(5)
<i>Raamatupidamisteenused</i>	(59)	(45)
<i>Audit</i>	(118)	(94)
Finantsteenused	(7)	(5)
Käibemaksukulu	(26)	(0)
Muud üldhalduskulud	(9)	(9)
Kokku	(242)	(164)

10. Finantstulud ja -kulud

Perioodil, mis lõppes 31. detsembril 2010, olid finantstulud ja -kulud järgnevad:

	Grupp	Emaettevõte
	4. august 2009-	31. detsember 2010
Intressitulu pankadelt	3 392	39
Tulu väärtpaberite müügist	1 327	218
Kasum (kahjum) väärtpaberite õiglase väärtuse muutustest	(236)	-
Kahjum valuutakursside muutustest	(1)	(1)
Muu finantskulu	(84)	(3)
Kokku	4 398	254

11. Tulumaks

Perioodil, mis lõppes 31. detsembril 2010, oli tulumaksuvõlg järgnev:

	Grupp	Emaettevõte
	31. detsember 2010	
Tulumaksukulu	25	25
Tulumaksukulu	25	25

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Kuupäev 22.3.2011

Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

Aruandeperioodi tulumaksukulu oli järgnev:

	Grupp	Emaettevõte
	4. august 2009-	
	31. detsember 2010	
Kasum (kahjum) enne maksustamist	4 014	78
Tulumaks riikliku maksumääraga (Leedu: 15%)	34	34
Maksu vähendamine maksuvaba tulu arvelt	(1)	(1)
Varemarvestatud maksukulude vähendamine	(8)	(8)
Tulumaksukulu	25	25

12. Mitterahalised tehingud

Aruandeperioodil, mis lõppes 31. detsembril 2010, mitterahalisi tehinguid ei olnud.

13. Finantsriski maandamine

Valuutarisk. Tehingud toimuvad eurodes või euroga seotud valuutades: Eesti kroon. Grupp ega Emaettevõte ei kasuta tuletisinstrumente et katta valuutakursside muutustest tulenevat riski.

Likviidsusrisk. Grupi ja Emaettevõtte põhimõtte on hoida piisavalt raha ning raha ekvivalente lühiajaliste hoiustena ning rahana pangakontol.

Krediidirisk. Krediidirisk, mis on seotud likviidsete varade (raha) olemasoluga pangas, on piiratud, kuna vastaspoolteks on pangad kõrgete krediidiireitingutega, mis on määratud rahvusvaheliste krediidiireitingu agentuuride poolt. Grupp ja Emaettevõtte minimaliseerivad võlakirjadega seotud krediidiriski investeerides Euroopa Liidu riikide võlakirjadesse. Grupp ja Emaettevõtte eesmärgiks on hoida investeerimisportfelli likviidsustase kõrge ning portfelli õiglase väärtuse languse risk madal.

Intressirisk. Grupi ja Emaettevõtte raha ning raha ekvivalendid ei ole oluliselt mõjutatud turu intressimäärade muutustest. Grupp ega Emaettevõte ei kasuta tuletisinstrumente et katta intressimäärade muutustest tulenevat riski.

14. Tehingud seotud osapooltega

Müüdid ja ostetud teenused

	Grupp	Emaettevõte
	4. august 2009-	
	31. detsember 2010	
Müük:		
Tütarettevõtetele	-	131
Kokku	-	131
Ostetud teenused:		
Seotud ettevõtted	5	5
Kokku	5	5

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

Bilansiread

	Grupp	Emaettevõte
	31. detsember 2010	
Nõuded ostjate vastu ning muud nõuded		
Tütarettevõtted	-	23
Kokku	-	23
Võlad tarnijatele ning muud võlad		
Seotud ettevõtted	2	2
Kokku	2	2
Ettevõtte juhtkonnale arvestatud tasud		

Aruandeperioodil ei ole Grupi ega Emaettevõtte juhatuse liikmetele tasusid arvestatud. Seisuga 31. detsember 2010 oli tütarettevõtte võlg juhatuse liikmetele lähetuste ning päevarahade eest 556 Eesti krooni.

15. Kapitali haldamine

Grupp ja Emaettevõtte käsitleb kapitalina oma omakapitali, pikaajalisi ning lühiajalisi laene osanikelt. Seisuga 31. detsember 2010 koosnes kapital järgnevalt:

	Grupp	Emaettevõte
	31. detsember 2010	
Omakapital	614 853	610 906
Kokku	614 853	610 906

Grupi ja Emaettevõtte kapitali haldamise strateegia eesmärgiks on tagada Grupi ja Emaettevõtte kapitali kooskõlastus kohaliku nõuetega. Aruandeaastal olid kõik välised kapitalinõuded täidetud.

16. Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.11 ühines Eesti Vabariik eurosooniga. Seoses euro kasutuselevõtuga konverteeris Grupp ja Emaettevõtte oma raamatupidamisarvestuse eurodesse Eesti Panga ametliku kursiga, mis 31. detsembril 2010 oli 15,6466 EEK / EUR.

20. jaanuaril 2011.a. andis tütarettevõtte Genira Finance OÜ laenu eurodes seotud ettevõttele UAB "EVA GRUPĖ" summas 28 164 tuhat krooni, i.e. 1 800 tuhat eurot, tähtajaga 17. jaanuar 2013.

1. jaanuaril 2011.a. võttis tütarettevõtte Genira Finance OÜ tööle ühe osalise tööajaga töötaja.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri
 Rõdl & Partner, Tallinn

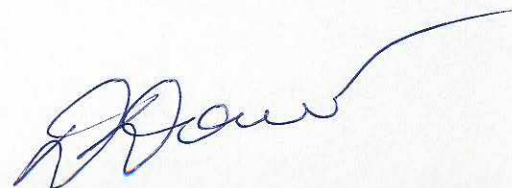
17. Osakapital

Seisuga 30. juuni 2010.a. suurendati Emaettevõtte osakapitali 609 140 tuhande krooni võrra (seotud ettevõtte GENIRA UAB (Leedu Vabariigis registreeritud ettevõtte) konsolideeritud omakapitali õiglane väärtus seisuga 31. detsember 2009) ühendades GENIRA UAB GENIRA GROUP HOLDINGS OÜga.

Seisuga 31. detsember 2010 oli ettevõtte osakapital 609 180 000 koosnedes üht tüüpi osadest, mille omanikeks on osanikud (vaata Osanike nimekiri leheküljel 21). Põhikirja järgi on osa väikseim nominaalväärtus 100 krooni või kui nominaalväärtus on suurem, on see 100 krooni täiskordne. Iga 100 krooni osa nominaalväärtusest annab osanikule ühe hääle Emaettevõtte osanike üldkoosolekul.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 22.3.2011
Allkiri 

Rödl & Partner, Tallinn



Majandusaasta aruande allkirjad

GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ majandusaasta aruanne perioodil 4. august 2009 – 31. detsember 2010 allkirjastati 22. märtsil 2011:



Diana Dominienė
Juhatuses liige



Mindaugas Civilka
Juhatuses liige



Marius Čatrauskas
Juhatuses liige

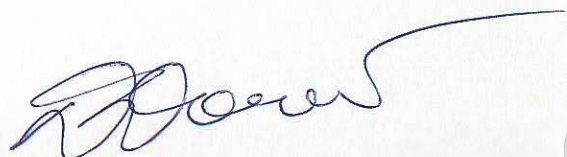
Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes kroonides)

	Emaettevõte
	2010
	31.
	detsember
Osakapitali suurendamine äriühenduse kaudu	1 673
Puhaskasum perioodil 4. august 2009 - 31. detsember 2010	52
Jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2010	1 726

GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ juhatus teeb ettepaneku jagada 2010.a. (periood 4. august 2009 – 31. detsember 2010) puhaskasum alljärgnevalt:

Eraldis kohustuslikku reservkapitali (-)	(3)
Kokku edasikantav kasum	1 723



Müügitulu jaotus vastavalt EMTAKile

(tuhandetes kroonides)

Grupi põhitegevusala

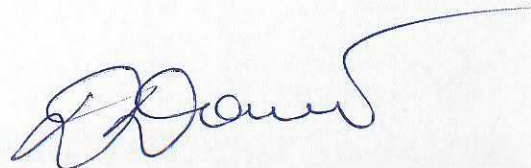
**4. august 2009 –
31. detsember 2010**

Muud finantsteenused, välja arvatud kindlustus ja pensionifondid (EMTAK 64991)

-

Kokku

-



Osanike nimekiri

Osanik		Osaluse suurus	Osalus (%)
Nerijus Numavičius	EEK	225 032 700	36,94
Žilvinas Marcinkevičius	EEK	84 357 200	13,85
Ignas Staškevičius	EEK	11 982 600	1,97
Renatas Vaitkevičius	EEK	11 982 600	1,97
Vladas Numavičius	EEK	149 782 100	24,59
BERTONA HOLDINGS LIMITED	EEK	10 051 500	1,65
UAB „EAE“	EEK	44 095 900	7,24
TAIKOS PROJEKTAS, UAB	EEK	59 912 800	9,84
MAISTO TIEKIMAS, UAB	EEK	11 982 600	1,97



Rödl & Partner Audit OÜ

Audit
Raamatupidamine
Maksukonsultatsioonid

Roosikrantsi 2
10119 Tallinn
Telefon +372 / 6 805 620
Telefaks +372 / 6 805 621
e-mail tallinn@roedl.ee
www.roedl.ee

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Genira Group Holdings OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Genira Group Holdings OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab finantsseisundi aruannet seisuga 31. detsember 2010, koondkasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus konsolideeritud raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, mis on vastu võetud Euroopa Liidu poolt, ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustused

Meie kohustus on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditi arvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Genira Group Holdings OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, mis on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

22. märts 2011, Tallinn

Mart Nõmper
Juhatuse liige, vandeaudiitor
vandeaudiitori nr 499
Rödl & Partner Audit OÜ
Audiitorühingu tegevusluba nr. 2

Koidu Metsamaa
Vandeaudiitor
vandeaudiitori nr 435

Rödl & Partner International:

Saksamaa, Ameerika Ühendriigid, Araabia Ühendemiraadid, Austria, Bosnia ja Hertsegoviina, Brasiilia, Bulgaaria, Hiina RV, Hispaania, Hongkong, Horvaatia, India, Indoneesia, Itaalia, Kasahstan, Leedu, Lõuna-Aafrika, Läti, Moldova, Poola, Prantsusmaa, Rootsi, Rumeenia, Singapur, Slovakkia, Sloveenia, Suurbritannia, Šveits, Tai, Tšehhi, Türgi, Ukraina, Ungari, Valgevene, Venemaa, Vietnam

IBAN: EE37 3300 3325 0275 0005
BIC: FORE EE2X
Danske Bank A/S Eesti filiaal
Äriregistri kood: 10585817

Aruande elektroonilised kinnitused

Genira Group Holdings OÜ (registrikood: 11695732) 04.08.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Helen Talu	Raamatupidaja	28.06.2011

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB "EAE"		Ozo tn 25, Vilnius, Leedu	44095900 EEK
MAISTO TIEKIMAS UAB		Ozo 25 Vilnius, Leedu	11982600 EEK
Bertona Holdings Limited		Arch. Makariou III, 284, Fortuna Court Block, 2nd floor, P.C. 3105 Limassol, Küpros	10051500 EEK
TAIKOS PROJEKTAS UAB		Ozo tn 25, Vilnius, Leedu	59912800 EEK
Renatas Vaitkevičius	36208030191	Šiaulių 10-27, Vilnius, Leedu	11982600 EEK
Vladas Numavičius		M.K.Čiurlionio tn. 82A-37, Vilnius, Leedu	149782100 EEK
Žilvinas Marcinkevičius	24.08.1967	80 Oaks Herbert Park Lane Ballsbridge Dublin 4, Iirimaa	84357200 EEK
Ignas Staškevičius	07.05.1970	S.Konarskio 16-27, Vilnius, Leedu	11982600 EEK
Nerijus Numavičius	12.05.1967	M.K. Čiurlionio tn 82a-48, Vilnius, Leedu	225032700 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6230641
Faks	+372 6230640
E-posti aadress	helen.talu@fmg-tallinn.ee