
GENIRA FINANCE OÜ

2010.a. majandusaasta aruanne

Tõlge inglisekeelsest originaalist

Aruandeaasta algus:	01.01.2010
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2010
Registrikood:	11573176
Aadress:	Peterburi tee 47 11415 Tallinn Eesti Vabariik
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 - 15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAKile	18
Osanike nimekiri	19
Sõltumatu vandeaudiitori aruanne	20



Tegevusaruanne

Genira Finance OÜ (edaspidi - Ettevõtte) on Eesti Vabariigis registreeritud osaühing. Ettevõtte juriidiline aadress on Peterburi tee 47, Tallinn, Eesti Vabariik. Ettevõtte registreeriti 5. jaanuaril 2009.a.

Ettevõtte tegevusaladeks on investeerimis- ning finantseerimistegevused. 2011. aastal ei ole plaanis muid majandustegevusi peale investeerimise ning finantseerimise.

Seisuga 31. detsember 2010 oli Ettevõtte osakapital 595 488 100 krooni, koosnedes ühest osakust, mille omanik oli ainuosanik GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ (Eesti Vabariigis registreeritud ettevõtte; registrikood 11695732).

Seisuga 31. detsember 2009 oli Ettevõtte ainuosanikuks GENIRA UAB (Leedu Vabariigis registreeritud ettevõtte), mis ühines 30. juunil 2010 grupiga GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ.

Ettevõtte puhaskasum 31. detsembril 2010 lõppenud majandusaastal oli 5 585 tuhat krooni (31. detsembril 2009 lõppenud majandusaastal (aruandeperiood 5. jaanuar 2009 – 31. detsember 2009): 771 tuhat krooni).

2010. aastal tegeles Genira Finance OÜ peamiselt finantsportfelli haldamisega. Ettevõttel on tänu strateegiale väga limiteeritud finantsrisk (vaata lisa 13).

Seisuga 31. detsember 2010 Ettevõttel töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.



Donatas Pušinskis
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

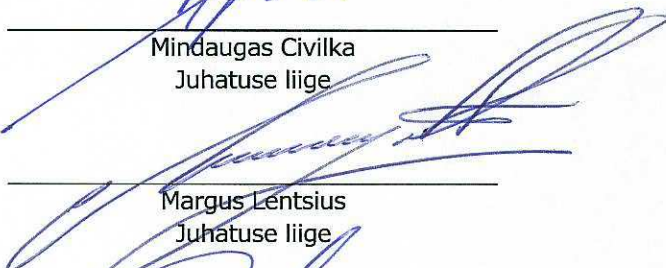
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses rahvusvaheliste finantsaruandlusstandarditega (IFRS);
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Genira Finance OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. Genira Finance OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Diana Dominienė
Juhatuse liige



Mindaugas Civilka
Juhatuse liige



Margus Lentsius
Juhatuse liige



Donatas Pušinskis
Juhatuse liige

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 22.3.2011
Altkiri
Rödl & Partner, Tallinn

Finantsseisundi aruanne

(tuhandetes kroonides)

		2010	2009
	Lisad	31. detsember	31. detsember
AKTIVA			
Põhivara		-	-
Käibevara		601 906	596 391
Nõuded ostjate vastu ning muud nõuded	4	1 245	8
Lühiajalised nõuded	5	-	157
Muu käibevara	6	47 989	-
Raha	7	552 672	596 226
AKTIVA KOKKU		601 906	596 391
PASSIVA			
Osakapital	17	595 488	595 488
Kohustuslik reservkapital		39	-
Jaotamata kasum		6 317	771
Omakapital kokku		601 844	596 259
Pikaajalised kohustused:		-	-
Lühiajalised kohustused:		62	132
Võlad tarnijatele ning muud võlad	8	62	132
Kohustused kokku		62	132
PASSIVA KOKKU		601 906	596 391

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:


Donatas Pušinskis
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 22.3.2011
Allkiri
Rödl & Partner, Tallinn

Koondkasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)

	Lisad	Aasta 2010	Aasta 2009
Teenuste müügist saadud tulu		8	8
Müügitulu		8	8
Muud kulud	9	(683)	(268)
Kulud		(683)	(268)
Ärikasum (-Kahjum)		(675)	(260)
Finantstulud	10	6 364	1 032
Finantskulud	10	(104)	-
Kasum (kahjum) enne maksustamist		5 585	771
Tulumaks	11	-	-
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)		5 585	771
Muu koondkasum (kahjum)		-	-
ARUANDEAASTA KOONDKASUM (KAHJUM)		5 585	771

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:



 Donatas Pušinskis
 Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri
 Röödl & Partner, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Osakapital (lisa 17)	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
5. jaanuar 2009	40	-	-	40
Osakapitali suurendamine	595 448	-	-	595 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-	-	771	771
31. detsember 2009	595 488	-	771	596 259
Reservkapitali suurendamine	-	39	(39)	-
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-	-	5 585	5 585
31. detsember 2010	595 488	39	6 317	601 844

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:



Donatas Pušinskis
Juhatuse liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Kuupäev 22.3.2011

Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Lisad	Aasta 2010	Aasta 2009
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		5 585	771
Korrigeerimised:			-
Neto intressikulu (tulu)	4, 10	(5 670)	(1 032)
Tulu (kulu) väärtpaberitest	10	(694)	-
Muutused käibekapitalis:			
Võlad		(70)	132
Saadud intressid		4 435	1 022
Väärtpaberite ost	6	(102 199)	-
Väärtpaberite müük	6, 10	54 904	-
Kokku rahavood äritegevusest		(43 711)	894
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud		-	(156)
Antud laenude tagasimaksed		156	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest		156	(156)
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapitali suurendamine		-	595 448
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-	595 448
			-
Raha ja raha ekvivalentide muutus		(43 554)	596 186
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		596 226	40
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		552 672	596 226

Selgitavad lisad moodustavad lahutamatu osa käesolevast raamatupidamise aastaaruandest.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne allkirjastati 22.03.2011:


 Donatas Pušinskis
 Juhatuselise liige

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

Selgitavad lisad

1. Üldine informatsioon

Genira Finance OÜ (edaspidi - ettevõtte) on Eesti Vabariigis registreeritud osaühing. Ettevõtte registreeritud aadress on Peterburi tee 47, Tallinn, Eesti Vabariik. Ettevõtte registreeriti 5. jaanuaril 2009.

Ettevõtte tegevusaladeks on investeerimis- ning finantseerimistegevused.

Seisuga 31.12.2010 ning eelmise aruandeperioodi jooksul ei omanud Ettevõtte oma osakuid.

Osanike nimekiri on toodud leheküljel 19.

2. Rahvusvaheliste finantsaruandluse standardite kasutamine

31. detsembril 2010 lõppenud majandusaasta aruanne 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 investeeringud võlakirjadesse, mille kajastamisel on lähtutud nende õiglasest väärtusest.

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.

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.

Riigi võlakirjade müügist saadud finantstulu kajastatakse hetkel, mil tulu tekib.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Kuupäev 21.3.2011
Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

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.

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 ning 31.12.2009 olid järgmised:

	2010	2009
EUR	15,6466	15,6466

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse pangas olevat sularaha, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha kajastatakse bilansis õiglates väärtuses.

Finantsinstrumendid

Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse Ettevõtte finantsseisundi aruandes hetkel mil Ettevõtte 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.

Õiglates väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatavad finantsvarad. Õiglates 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 õiglates 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. Õiglates väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kajastatavad finantsvarad kajastatakse algselt õiglates väärtuses. Hilisemad muutused õiglates väärtuses kajastatakse kasumi või kahjumina väärtpaberi õiglase väärtuse muutustest finantstuluna koondkasumiaruandes.

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

Kapitali haldamine

Ettevõtte eesmärgid kapitali haldamisel on järgmised:

- 1) tagada Ettevõtte võime maandada finantsriske;
- 2) tagada osanikele adekvaatne kasum.

Lisainformatsioon kapitali haldamise kohta on toodud lisas 15.

Seotud isikud

Ettevõtteid loetakse seotud ettevõteteks, 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 juhatuse hinnangute tegemist, mis mõjutavad raamatupidamise aastaaruandes ning lisades esitatud summasid. Tegelikud summad võivad erineda hinnangutest. Siiski leiab Ettevõtte 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. 2009. aasta (aruandeperiood 5. jaanuar 2009 – 31. detsember 2010) finantstulemusi ei ole muudetud. Ettevõtte juhatusel on õigus teha muudatusi kasumi jaotamise ettepanekus.

4. Nõuded ostjate vastu ning muud nõuded

Seisuga 31. detsember 2010 ning seisuga 31. detsember 2009 koosnesid nõuded ostjate vastu ning muud nõuded:

	2010 31. detsember	2009 31. detsember
Hoiustelt kogunenud intressid	1 245	8
Kokku	1 245	8

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri

5. Lühiajalised nõuded

Seisuga 31. detsember 2009 koosnesid lühiajalised nõuded järgnevalt:

	2010 31. detsember	2009 31. detsember
Lühiajalised laenud	-	156
Kogunenud intressid	-	1
Kokku	-	157

Seisuga 31. detsember 2010 ei olnud Ettevõtte antud pikaajalisi laene.

Seisuga 31. detsember 2009 oli antud lühiajaline laen summas 156 tuhat krooni ettevõttele Klarus Finance OÜ (seotud ettevõtte) eurodes. Seisuga 31. detsember 2009 oli antud laenu intressimääraks 2,737%.

6. Muu käibevara

Seisuga 31. detsember 2010 moodustasid muu käibevara Ettevõtte investeeringud EL riikide võlakirjadesse.

Seisuga 31. detsember 2010 koosnesid investeeringud riigi võlakirjadesse järgnevalt:

	2010 31. detsember	2009 31. detsember
Soetusmaksumus	48 519	-
Kasum (kahjum) muutustest võlakirjade õiglases väärtuses	(530)	-
Kokku	47 989	-

Seisuga 31. detsember 2010 kajastati kõik investeeringud riigi võlakirjadesse eurodes.

7. Raha

Seisuga 31. detsember 2010 ning 31. detsember 2009 koosnesid raha ja raha ekvivalendid järgnevalt:

	2010 31. detsember	2009 31. detsember
Raha pangas	1 129	54 831
Tähtajalised hoiused	551 543	541 394
(üleõhoius)	-	1 587
(kuni 3 kuud)	551 543	539 808
Kokku	552 672	596 226

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Kuupäev 22.3.2011
Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

8. Võlad tarnijatele ning muud võlad

Seisuga 31. detsember 2010 ning 31. detsember 2009 koosnesid võlad tarnijatele ning muud võlad järgnevalt:

	2010 31. detsember	2009 31. detsember
Võlad seotud ettevõtetele	23	95
Käibemaksuvõlg	5	19
Muud võlad	34	18
Kokku	62	132

9. Muud kulud

2010 ja 2009. aasta muud kulud olid järgnevad:

	Aasta 2010	Aasta 2009
Professionaalsed teenused	(607)	(234)
Finantskulud	(4)	(2)
Käibemaksukulu	(71)	(19)
Muud üldhalduskulud	(1)	(13)
Kokku	(683)	(268)

Põhiosa professionaalsete teenuste kulust 2010. aastal moodustasid finants- ja juhtimiskonsultatsioonid seotud ettevõtetelt summas 354 tuhat krooni (2009: 95 tuhat krooni) ning auditi kulu summas 90 tuhat krooni.

10. Finantstulud ja -kulud

2010.a. ja 2009.a. neto finantstulud ja -kulud olid järgnevad:

	Aasta 2010	Aasta 2009
Intressitulu pankadelt	5 653	1 026
Intressitulu seotud ettevõtetelt	17	5
Kasum väärtapaberite müügist	1 224	-
Kasum (kahjum) võlakirjade õiglase väärtuse muutustest	(530)	-
Kahjum valuutakursside muutustest	(1)	-
Muu finantskulu (võlakirjadest)	(102)	-
Kokku	6 260	1 032

11. Tulumaks

Ettevõttel ei ole olnud tulumaksukulu 2010.a. aruandeperioodil ega eelmisel aruandeperioodil (5. jaanuar 2009 - 31. detsember 2009).

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.3.2011
 Allkiri
 Rõdl & Partner, Tallinn

12. Mitterahalised tehingud

2010.a. ja 2009.a. mitterahalisi tehinguid ei olnud.

13. Finantsriski maandamine

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

Likviidsusrisk. Ettevõtte põhimõte 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 krediidireitingutega, mis on määratud rahvusvaheliste krediidireitingu agentuuride poolt. Ettevõtte minimaliseerib võlakirjadega seotud krediidiriski investeerides Euroopa Liidu riikide võlakirjadesse. Ettevõtte eesmärgiks on hoida investeerimisportfelli likviidsustase kõrge ning portfelli õiglase väärtuse languse risk madal.

Intressirisk. Ettevõtte raha ning raha ekvivalendid ei ole oluliselt mõjutatud turu intressimäärade muutustest.

14. Tehingud seotud osapooltega

Antud laenud

Laen summas 156 tuhat krooni, mis anti 12. oktoobril 2009.a. seotud ettevõttele Klarus Finance OÜ, maksti tagasi 12. jaanuaril 2010.

Müüdid ja ostetud teenused

	Aasta 2010	Aasta 2009
Müügid:		
Seotud ettevõtetele	8	8
Kokku	8	8
Ostetud teenused:		
Osanik	354	95
Kokku	354	95
Bilansiread		
	2010 31. detsember	2009 31. detsember
Antud pikaajalised laenud ning kogunenud intressid		
Seotud ettevõtted	-	157
Kokku	-	156
Võlad tarnijatele ning muud võlad		
Osanik	23	95
Kokku	23	95

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
 Kuupäev 22.03.2011
 Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

Ettevõtte juhtkonnale arvestatud tasud

2010.a. ja 2009.a. ei ole Ettevõtte juhatuse liikmetele tasusid arvestatud. Seisuga 31. detsember 2010 oli Ettevõtte võlg juhatuse liikmetele lähetuste ning päevarahade eest 556 Eesti krooni (seisuga 31.detsember 2009: 3,153 Eesti krooni).

15. Kapitali haldamine

Ettevõtte kapitali haldamise strateegia eesmärgiks on tagada Ettevõtte kapitali koostööst kohaliku nõuetega. Aruandeaastal olid kõik välised kapitalinõuded täidetud.

16. Sündmused pärast bilansipäeva

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

20. jaanuaril 2011.a. andis Ettevõtte 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 Ettevõtte tööle ühe osalise tööajaga töötaja.

17. Osakapital

Seisuga 31. detsember 2010.a. ning 31. detsember 2009.a. oli Ettevõtte osakapitali suuruseks 595 488 100 krooni ning osakapital koosnes üht tüüpi osadest, mis kuulusid ainuosanikule. 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 Ettevõtte osanike üldkoosolekul.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks

Kuupäev 28.3.2011

Allkiri

Rödl & Partner, Tallinn

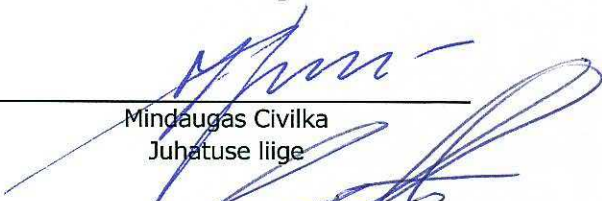


Majandusaasta aruande allkirjad

Genira Finance OÜ 2010.a. majandusaasta aruanne allkirjastati 22. märtsil 2011:



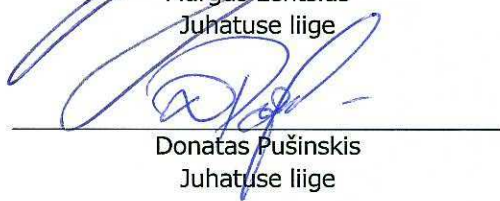
Diana Dominienė
Juhatuseliige



Mindaugas Civilka
Juhatuseliige



Margus Lentsius
Juhatuseliige



Donatas Pušinskis
Juhatuseliige

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes kroonides)

	2010 31. detsember
Puhaskasum perioodil 5. jaanuar - 31.detsember 2009	771
Jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2009	771
Eraldis kohustuslikku reservkapitali (-)	(39)
Aruandeaasta puhaskasum	5 585
Jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2010	6 317

Genira Finance OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2010.a. aruandeaasta puhaskasum alljärgnevalt:

Eraldis kohustuslikku reservkapitali (-)	(279)
Kokku edasikantav kasum	6 038

Müügitulu jaotus vastavalt EMTAKile

(tuhandetes kroonides)

Põhitegevusala

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

2010

8**Kokku**

8



Osanike nimekiri

Osanik	% osakapitalist
GENIRA GROUP HOLDINGS OÜ (registrikood 11695732; Peterburi tee 47, 11415 Tallinn, Eesti Vabariik)	100



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 Finance OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Genira Finance OÜ 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 raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustused

Meie kohustus on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle 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 raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse 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 arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Genira Finance 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 FINANCE OÜ (registrikood: 11573176) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Helen Talu	Raamatupidaja	28.06.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	7823	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Genira Group Holdings OÜ	11695732	Peterburi tee 47, Tallinn, Harju maakond, Eesti	595488100 EEK

Sidevahendid

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