

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OliCode AS

registrikood: 11386741

tänavanimi: Ahtri 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5020111

faks: +372 6202819

e-posti aadress: info@genecode.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Aktsiakapital	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11

Tegevusaruanne

OliCode AS (kuni 08.09.2011 GeneCode AS) asutati 18.04.2007 GeneCode AS-i (kuni 08.09.2011 Balti Tehnoloogiaarenduse AS) poolt. Ettevõtte põhikirjajärgseteks tegevusaladeks on ravimitootmiseks vajalike keemiliste ainete väljatöötamine ja tootmine.

Aruandeperioodil on toimunud ettevalmistused intellektuaalomandi kommersialiseerimiseks. Olulist majandustegevust aruandeperioodil ei toimunud. Tuluks oli intressitulu laenuks antud vabadest vahenditest.

OliCode AS-il majandusaastal töötajaid ei olnud ning juhatuse ja nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

/Allkirjastatud digitaalselt/

Paavo Pilv juhatuse liige

Kaupo Karelson juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 993	128	2
Nõuded ja ettemaksed	88 303	87 417	3
Kokku käibevara	90 296	87 545	
Kokku varad	90 296	87 545	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	44 163	44 163	4
Võlad ja ettemaksed	3 670	2 147	5
Kokku lühiajalised kohustused	47 833	46 310	
Kokku kohustused	47 833	46 310	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	39 791	38 347	6
Kohustuslik reservkapital	450	450	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 438	2 486	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-216	-48	
Kokku omakapital	42 463	41 235	
Kokku kohustused ja omakapital	90 296	87 545	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-995	-832	
Ärikasum (kahjum)	-995	-832	
Finantstulud ja -kulud	779	785	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-216	-47	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-216	-47	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-995	-832	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	93	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-902	-832	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	639	
Laekunud intressid	776	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	776	640	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 991	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 991	0	
Kokku rahavood	1 865	-192	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	128	320	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 865	-192	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 993	128	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	38 347	384	2 552	41 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-48	-48
Muutused reservides	0	66	-66	0
31.12.2010	38 347	450	2 438	41 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-216	-216
Emiteeritud aktiikapital	1 991	0	0	1 991
Muud muutused omakapitalis	-547	0	0	-547
31.12.2011	39 791	450	2 222	42 463

Lisainfo lisas 6.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OliCode AS-i 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OliCode AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse põhimõttest, välja arvatud sellised finantsvarad, mida arvestuspõhimõtete kohaselt kajastatakse õiglases väärtuses. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud peamised arvestuspõhimõtted on kirjeldatud allpool. Selgitatud arvestuspõhimõtteid on järjepidevalt kasutatud kõikide aruandes toodud perioodide puhul, välja arvatud juhtudel, kui on kirjeldatud teisiti.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OliCode OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid).

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 1. jaanuarist 2008 maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. 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 äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapooled on:

- a) emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- b) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- c) aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 993	128
Kokku raha	1 993	128

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Lühiajalised laenud	83 085	83 085	8
Laekumata laenuintressid	5 218	4 331	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 303	87 416	

Lühiajaline laen omanikule (GeneCode AS)

tagasimakse tähtaeg 31.12.2012

intressimäär 2%

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
GeneCode AS	44 163	44 163			2%	EUR	31.12.2012	8
Lühiajalised laenud kokku	44 163	44 163						
Laenukohustused kokku	44 163	44 163						
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
GeneCode AS	44 163	44 163			2%	EUR	31.12.2011	8
Lühiajalised laenud kokku	44 163	44 163						
Laenukohustused kokku	44 163	44 163						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	40	0	
Muud võlad	3 630	2 147	
Intressivõlad	3 030	2 147	8
Muud võlad	600	0	8
Kokku võlad ja ettemaksed	3 670	2 147	

Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	39 791	38 347
Aktsiate arv (tk)	6 316	6 000

Põhikirja kohaselt on OliCode AS-i miinimumkapitaliks 25 000 eurot ja maksimumkapitaliks 100 000 eurot.

Kõik OliCode AS aktsiad on lihtaktsiad. Lihtaktsiad annavad aktsinäridele üldkoosolekul ühe hääle. Nimelise aktsia kohta aktsiatähte ei anta. Aktsiaraamat on elektrooniline ja seda hoitakse Eesti Väärtpaberite Keskregistris.

Lihtaktsia annab aktsionärile õiguse osaleda kasumi jaotamisel proportsionaalselt vastavalt aktsiate arvule. Otsuse dividendideks väljamakstava summa kohta võtab vastu üldkoosolek kinnitatud raamatupidamise aastaaruande alusel.

Aktsiakapitali konverteerimisel eurodes 2011. aastal vähendati aktsiaseltsi aktsiakapitali 547 euro võrra. Aktsia nimiväärtus vähenes eurole üleminekul 6,39 eurolt 6,3 eurole aktsia kohta.

Novembris 2011 emiteeriti 316 aktsiat nimiväärtusega 6,3 eurot, millede eest tasuti rahalise sissemaksega.

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-883	-883
Intressikulu laenudelt	-883	-883
Intressitulud laenudelt	1 662	1 668
Saadud pangaintressid	0	0
Kokku finantstulud ja -kulud	779	785

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	GeneCode AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	88 303	47 193	87 416	46 310
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	600	0	0

Nõuded emaettevõtjale:

laenuõue 83 085 eurot (2010: 83 085 eurot)

intressinõue 5 218 eurot (2010: 4 331 eurot)

Kohustused emaettevõtjale:

laenukohustus 44 163 eurot (2010: 44 163 eurot)

intressikohustus 3 030 eurot (2010: 2 147 eurot)

2011. arvestuslik intressitulu oli 1 662 eurot (2010: 1 668 eurot), arvestuslik intressikulu oli 883 eurot (2010: 883 eurot).

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 755	1 926
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	467	512
Kokku tingimuslikud kohustused	2 222	2 438

Aruande digitaalallkirjad

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUPO KARELSON	Juhatuse liige	14.05.2012
PAAVO PILV	Juhatuse liige	15.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OliCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud OliCode AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OliCode AS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaido Vetevoog

Vandeaudiitori number 490
Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn 10141
15.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	15.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-216
Kokku	2 222
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 222
Kokku	2 222

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6202819
Mobiiltelefon	+372 5020111
E-posti aadress	info@genecode.com
E-posti aadress	paavo@brilliant.ee