

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts EGeen

registrikood: 10766766

tänavatalu nimi, Sõbra 54
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50106

telefon: +372 7309530, +372 7309534

e-posti aadress: egeeninc@egeeninc.com

veebilehe aadress: www.egeen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Aktsiakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

AS EGeen (edaspidi EG) on kliinilisele ravimiarendusele spetsialiseerunud ettevõtte, mis teostab emafirmaga EGeen International Corporation (edaspidi EGI) sõlmitud lepingu alusel ravimite kliiniliste katsetuste jaoks tasuvusuuringute tegemist ja ravimite kliiniliste katsetuste läbiviimist Ukrainas, Baltikumis ja Rumeenias. Tänapäeva ravimiarenduse turg on oma iseloomult globaalne. Ravimiarenduse kliendid, kellele on suunatud kliiniliste uuringute teenuse ja koostöö pakkumine, on eranditult rahvusvahelised farmaatsia- ja biotehnoloogia ettevõtted. EG senised kliendid on USA ja Euroopa farmaatsia- ja biotehnoloogia ettevõtted, kes tegelevad uute ravimite turule toomisega.

Tänaseks on EG välja töötanud laialdase kliiniliste katsete läbiviimise võrgustiku nii Eestis, Lätis, Leedus, Ukrainas ja Rumeenias, mis arstidega vastastikkülas koostöös on võimaldanud EG-l luua efektiivse, laialdase ja konkurentsivõimelise baasi kliiniliste uuringute (Faas I-III) läbiviimiseks. EG-s läbiviidavate seda tüüpi uuringute maht kasvab järjepidevalt tänu EG emaettevõtte EGeen International Corporation (USA, Delaware; edaspidi EGI) globaalsele turustustegevusele, mis on aktiivselt ja järjepidevalt suunatud kõigile maailmas tegutsevatele biotehnoloogiaettevõtetele.

EG peamiseks tegevussuunaks 2011. aastal oli jätkuvalt koostöö emaettevõttega EGI ja selle raames EGI'le kliiniliste ravimiuuringute läbiviimise teenuse osutamine, uute kliiniliste uuringute alustamine ja läbiviimine. Samuti tegeles EG 2011.a. aktiivselt oma organisatsiooni tugevdamisega Baltikumis, Ukrainas ja Rumeenias ning partnersuhete arendamisega Türgis ja Poolas.

EG-l oli 31. detsember 2011 seisuga üks 100% tütarettevõtte kliiniliste uuringute läbiviimiseks Ukrainas - EGeen LLC kontori asukohaga Kiievis.

Seisuga 31. detsember 2011. aastal oli EG aktsiakapitali suuruseks 30 000 eurot ja EG ainuaktsionäriks EGI.

31. detsember 2011. aasta seisuga kuulus EG nõukogu koosseisu kolm liiget: Kalev Kask, Gary Dodge ja Peeter Saks, EG-l oli üks juhatuse liige. Töötasusid arvestati aruandeperioodil EG juhatusele 60 120 eurot, töötajatele 121 241 eurot ja töövõtulepingute alusel 309 145 eurot, nõukogu liikmetele tasu ei makstud. Juhatuse liikmele makstakse teenistusest lahkumise korral kompensatsiooni kuni 3 (kolme) keskmise kuutasu ulatuses. Töötajatele on aruandeperioodil tehtud erisoodustusi summas 2 038 eurot.

Olulisemad finantssuhtarvud:

Lähteandmed	2011	2010	2009
Käibevara	637 519	751 974	593 757
Lühiajalised kohustused	264 381	409 282	310 454
Raha	13 690	62 671	116 822
Kohustused	264 381	409 282	310 678
Varad	652 800	774 700	617 337
Aruandeaasta kasum	23 001	58 758	90 646
Omakapital	388 419	365 418	306 659

Finantssuhtarv	Valem	2011	2010
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	373 138	342 692
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	1,41	0,84
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	2,41	1,84
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,05	0,15
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,40	0,53
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmine varad	0,03	0,08
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital	0,06	0,17

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS EGeen juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS EGeen finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 12. juuni 2012, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

AS EGeen on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 690	62 671	2
Nõuded ja ettemaksed	623 829	689 303	3
Kokku käibevara	637 519	751 974	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	15 220	21 240	5
Materiaalne põhivara	61	1 486	6
Kokku põhivara	15 281	22 726	
Kokku varad	652 800	774 700	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	225	7
Võlad ja ettemaksed	264 381	409 057	9, 10
Kokku lühiajalised kohustused	264 381	409 282	
Kokku kohustused	264 381	409 282	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	30 000	31 956	11
Ülekurss	139 029	139 029	
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193 193	132 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 001	58 758	
Kokku omakapital	388 419	365 418	
Kokku kohustused ja omakapital	652 800	774 700	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 322 865	1 692 801	12
Muud äritulud	17 158	32 581	
Mitmesugused tegevuskulud	-754 179	-917 188	13
Tööjõukulud	-555 403	-748 452	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 425	-3 447	6
Äri kasum (kahjum)	29 016	56 295	
Finantstulud ja -kulud	-6 015	2 463	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 001	58 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 001	58 758	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	29 016	56 295	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 425	3 447	6
Kokku korrigeerimised	1 425	3 447	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65 475	-212 367	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-144 677	100 743	
Makstud intressid	-3	-148	
Kokku rahavood äritegevusest	-48 764	-52 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	8	18	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	18	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-225	-2 139	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-225	-2 139	
Kokku rahavood	-48 981	-54 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 671	116 822	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48 981	-54 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 690	62 671	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	31 956	139 029	3 196	132 479	306 660
Vigade parandamise mõju	0	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	31 956	139 029	3 196	132 479	306 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	58 758	58 758
31.12.2010	31 956	139 029	3 196	191 237	365 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	23 001	23 001
Muud muutused omakapitalis	-1 956	0	0	1 956	0
31.12.2011	30 000	139 029	3 196	216 194	388 419

Lisainfo aruandeperioodil aktiikapitalis toimunud muutuste kohta on esitatud Lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS EGeen 2011. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuna on bilansis kajastatud investeering tütarettevõtte aktsiatesse

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad on bilansis kajastatud olulisuse printsiibist lähtuvalt kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis. Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- ja sidusettevõtte kahjumis ületab tütar- ja sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasiseid kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed võetakse algsele arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki nõude või ettemakset otseselt seotud kulutusi.

Nõuded kajastatakse bilansis hetkel, mil ettevõttele läheb üle omandiõigus.

Emaettevõtelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab põhivarana arvelevõtmise alampiiri ning mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi kriteeriumitele vastavad lepingud, kus:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus; ja
- renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele.

Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimis põhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi puhul vara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna ja vara bilansis ei kajastata.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse hankijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

- Emaettevõtte EGeen International Corporation;
- Tütarettevõtte EGeen LLC Ukrainas;
- Aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu liikmed. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tehingud seotud osapooltega on avalikustatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest, eeldusel, et tehingu valmidusastet on bilansikuupäeva seisuga võimalik usaldusväärsel hinnata ning tehinguga seotud tulusid ja kulusid on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1	1
Arvelduskontod	13 689	62 670
Kokku raha	13 690	62 671

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	73 814	0	
Ostjatelt laekumata arved	73 814	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 515	3 896	4
Muud nõuded	2 986	3 280	
Ettemaksed	423	1 370	
Nõuded emettevõtja vastu	544 091	680 757	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	623 829	689 303	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 004	0	1 354	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 404	0	2 838
Erisoodustuse tulumaks	0	98	0	62
Sotsiaalmaks	0	4 162	0	4 996
Kohustuslik kogumispension	0	42	0	65
Töötuskindlustusmaksed	0	299	0	393
Ettemaksukonto jääk	1 511		2 542	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 515	7 005	3 896	8 354

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
34431490	EGeen LLC	Ukraina	Ravimiuuringute korraldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
EGeen LLC	21 240	-6 020	15 220
Kokku	21 240	-6 020	15 220

Lähtudes olulisuse printsiibist on nimetatud tütarettevõtte AS EGeen bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Tütarettevõtte EGeen LLC varade koostis:

31.12.2011
 Käibevara 5 481 eurot
 Põhivara 11 722 eurot
 Varad kokku 17 203 eurot

31.12.2010
 Käibevara 9 158 eurot
 Põhivara 17 800 eurot
 Varad kokku 26 958 eurot

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	17 187	17 187	3 369	20 556
Akumuleeritud kulum	-12 254	-12 254	-3 369	-15 623
Jääkmaksumus	4 933	4 933	0	4 933
Amortisatsioonikulu	-3 447	-3 447	0	-3 447
31.12.2010				
Soetusmaksumus	11 576	11 576	0	11 576
Akumuleeritud kulum	-10 090	-10 090	0	-10 090
Jääkmaksumus	1 486	1 486	0	1 486
Amortisatsioonikulu	-1 425	-1 425	0	-1 425
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 267	10 267	0	10 267
Akumuleeritud kulum	-10 206	-10 206	0	-10 206
Jääkmaksumus	61	61	0	61

2011.a. on maha kantud põhivara soetusmaksumuses 1 308 eurot s.h.:

arvutid ja arvutisüsteemid soetusmaksumuses 1 308 eurot.

2011.a. maha kantud põhivara akumuleeritud kulum 1 308 eurot s.h.:

arvutid ja arvutisüsteemid 1 308 eurot.

2010.a. on maha kantud põhivara soetusmaksumuses 8 980 eurot s.h.:

arvutid ja arvutisüsteemid soetusmaksumuses 5 611 eurot, muu materiaalne põhivara soetusmaksumuse 3 369 eurot.

2010.a. maha kantud põhivara akumuleeritud kulum 8 980 eurot s.h.:

arvutid ja arvutisüsteemid 5 611 eurot, muu materiaalne põhivara 3 369 eurot.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

--

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Arvutustehnika	225	225		
Kapitalirendikohustused kokku	225	225		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	213
Kokku	0	213

Aruandeperioodil tasuti põhiosamakseid 225 eurot, 2010. aastal tasuti põhiosamakseid 2 139 eurot.

Aruandeperioodil tasuti kapitalirendiintresse 3 eurot, 2010. aastal tasuti kapitalirendiintresse 148 eurot.

Lepingute alusvaluuta on euro, keskmine intressimäär 10%.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 380	1 380

Aruandeaastal kajastati kuludes kontoritehnika kasutusrendimakseid summas 1 380 eurot, 2010. aastal kajastati kuludes kontoritehnika kasutusrendimakseid summas 1 380 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 266	47 424	
Võlad töövõtjatele	203 208	298 445	10
Maksuvõlad	7 005	8 354	3
Muud võlad	27 902	54 834	
Muud viitvõlad	27 902	54 834	
Kokku võlad ja ettemaksed	264 381	409 057	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	9 888	11 616
Puhkusetasude kohustus	22 572	35 784
Väljamaksmata töötasudelt kinnipeetavad maksud	2 598	3 082
Töövõtu- ja käsunduslepingutest tulenevad võlad	168 150	247 963
Kokku võlad töövõtjatele	203 208	298 445

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	30 000	31 956
Aktsiate arv (tk)	50 000	50 000
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.64

Seoses aktsiakapitali kajastamisega eurodes vähendati aruandeperioodil AS EGeen aktsiakapitali 1 955,82 euro võrra aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel lähima võimaliku suuruseni. Põhikirja kohaselt on AS EGeen miinimumaktsiakapital 25 000 eurot ja maksimumkapital 100 000 eurot.

AS EGeen jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 216 194 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summat. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 170 793 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 45 401 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	1 168 098	1 622 648
Šveits	154 767	70 153
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 322 865	1 692 801
Kokku müügitulu	1 322 865	1 692 801
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kliiniliste ravimiuuringute korraldamise teenus	1 322 865	1 692 801
Kokku müügitulu	1 322 865	1 692 801

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Koostöölepingute alusel ostetud kliinilised teenused ja nendega otseselt seotud teenused	624 224	724 717
Lähetus- ja vastuvõtukulud	35 235	52 577
Ruumide rent ja kommunaalkulud	41 937	44 438
Kontoritarbed, kontoritehnika ja IT-ga seotud kulud jm väikevahendid	13 534	21 100
Telefon ja side	8 309	19 851
Tõlketeenused	5 399	6 621
Muud	25 541	47 884
Kokku mitmesugused tegevuskulud	754 179	917 188

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	181 361	195 377
Sotsiaalmaksud	62 312	68 108
Tasud töövõtulepingute alusel	311 730	484 967
Kokku tööjõukulud	555 403	748 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-6 020	2 593	5
Intressitulud	8	18	
Muud intressitulud	8	18	
Intressikulud	-3	-148	
Intressikulu kapitalirendilt	-3	-148	
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 015	2 463	

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	EGeen International Corporation
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Ameerika Ühendriigid

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	544 091	0	680 757	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	1 168 098	0	1 622 648
Tütarettevõtjad	145 533	0	143 601	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	60 120	62 112

Juhatuse liikmele makstakse teenistusest lahkumise korral kompensatsiooni kuni 3 (kolme) keskmise kuutasu ulatuses.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts EGeen (registrikood: 10766766) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS ANNUK	Juhatuse liige	28.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts EGeen aktsionäridele,

Oleme auditeerinud aktsiaselts EGeen 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, 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 arv näitajate 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 aktsiaselts EGeen finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Arvo Lepik

Vandeaudiitori number 280

HLB Expertus Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 47.

Narva mnt. 7A Tallinn 10117

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts EGeen (registrikood: 10766766) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO LEPIK	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 001
Kokku	216 194
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	216 194
Kokku	216 194

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	1322865	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7309530
Telefon	+372 7309534
E-posti aadress	egeeninc@egeeninc.com
Veebilehe aadress	www.egeen.ee