

Majandusaasta aruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

07-07-2004

190. 40473

Äriniimi	AS EGeen
Äriregistri kood	10766766
Aadress	Ülikooli 6A, Tartu 51003
Telefon	372 7 309 530
Faks	372 7 309 531
Elektronpost	egeen@egeen.ee
Kodulehekül	www.egeen.ee
Põhitegevusala	Geenivaramu projekti rahastamise korraldamine, geenivaramu töötlemine
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2003
Tegevjuht	Margus Kõrgesaar
Audiitor	AS Deloitte & Touche Audit
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus

Sisukord

07-07-2004

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilansid	5
Kasumiaruanded	6
Rahavoogude aruanded	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded	12
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent	14
Lisa 7. Konverteeritav laen	14
Lisa 8. Muud lühiajalised võlad	15
Lisa 9. Aktsiakapital	15
Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	15
Lisa 11. Muud äritulud	15
Lisa 12. Muud tegevuskulud	16
Lisa 13. Kasum valuutakursi muutusest	16
Lisa 14. Bilansipäevajärgsed sündmused	16
Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 16. Reservi tagamise kohustus Sihtasutuses Eesti Geenivaramu	17
Lisa 17. Heastamise kokkulepe	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele	18
Audiitori järeldusotsus	19

Tegevusaruanne

07-07-2004

Aktsiaseltsi EGeen (edaspidi ka EG) peamiseks tegevussuunaks 2003. aastal oli jätkuvas koostöös Sihtasutusega Eesti Geenivaramu (edaspidi ka EGV) Eesti geenivaramu loomine. Geenivaramu andmekogu luuakse vastavalt Inimgeeniuringute seadusele ja EG ning EGV vahel sõlmitud Geenivaramu lepingule. Geenivaramu projekti üldeesmärgiks on Eesti vabatahtlikul osalemisel põhineva populatsioonipõhise tervise- ja geenandmebaasi loomine, et selgitada välja fenotüübi ning genotüübi vahelisi seoseid. Geenivaramu lepingu kohaselt on EG õiguseks ja kohustuseks genotüüpiseerimise läbiviimine ning andmebaasis oleva informatsiooni põhjal realiseeritavate farmakogeenoomiliste ja bioinformaatiliste toodete loomine ning turustamine. Selle õiguse eest on EG kohustatud kandma muu hulgas eelkõige andmebaasi loomise ja säilitamise kulud.

2003. aasta alguses lõppes Geenivaramu projekti pilootprojekt ja seejärel käivitati üle-Eestiline põhiprojekt. Lisaks Geenivaramu finantseerimisele osales EG 2003. aastal infotehnoloogia meeskond aktiivselt ka Geenivaramu küsimustiku arendamisel. Seisuga 31. detsember 2003 oli Geenivaramu andmekogusse kaasatud 12 Eesti maakonda ja kogutud ligi 10 000 geenidoonori andmed.

2003. aastal laekus vastavalt konverteeritava laenu lepingule EG-le EGeen International Corporation'ilt (USA, Delaware; edaspidi ka EGI) 15 673 731 krooni. Vastavalt Geenivaramu lepingule ja EGV poolt esitatud arvetele oli aastal 2003 tekkepõhine kulu Geenivaramu loomiseks 13 068 067 krooni. Vastavalt EG ja EGeen International Corporation'i (edaspidi EGI) vahel sõlmitud andmetöötlamise ja andmete edastamise teenuse raamlepingule oli EG eelpool mainitud teenuse müügitulu 7 760 000 krooni.

20. märtsil 2003. aastal otsustas EG aktsionär suurendada AS-i EGeen aktsiakapitali 100 000 krooni võrra, emiteerides 10 000 uut aktsiat nimiväärtusega 10 krooni. Aktsiad emiteeriti ülekursiga 4 018 krooni ühe aktsia kohta. Aktsiate eest tasuti mitterahalise sissemaksega. Mitterahalise sissemakse esemeks oli EGI nõue EG vastu, mis tulenes konverteeritava laenu lepingust ja aktsiad omandas EGI. Vastavalt konverteeritava laenu lepingule sõlmisid EGI ja EGV 18. juulil 2003 aktsiate vahetuslepingu, mille tulemusega omandas EGI EGV'le kuulunud EG aktsiad. Seisuga 31. detsember 2003. aastal oli EG aktsiakapitali suuruseks 500 000 (viissada tuhat) krooni ja EG ainuaktsionäriks EGI.

Seisuga 31. detsember 2003 kuulus EG nõukogu koosseisu neli liiget: Kalev Kask, Koit Kikas, Andres Metspalu ja Jaanus Pikani, EG'l oli üks juhatuse liige ja 13 töötajat. Töötasusid arvestati järgnevalt: nõukogule 38 064 krooni, juhatusele 272 009 krooni, töötajatele 1 583 006 krooni ja töövõtulepingute alusel 88 785 krooni. Töötajatele on aruandeperioodil tehtud erisoodustusi summas 22 279 krooni. EG kõige suurem osakond oli infotehnoloogia osakond, kuhu aasta lõpu seisuga kuulus 9 töötajat.

EG peamised eesmärgid 2004. aastal on vastavalt Geenivaramu lepingule jätkuv geenivaramu andmekogu loomise finantseerimine, geenivaramu andmebaasi arendamine ja esimeste uurimisprojektide käivitamine geenivaramu andmekogu baasil.

Margus Kõrgesaar juhatuse liige



3. juulil 2004

07-07-2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse 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 koostamise kuupäevani 30. aprill 2004, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ AS EGeen on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Margus Kõrgesaar juhatuses liige



31.07.2004

Bilansid

07-07-2004

VARAD

	Lisa	31.12.2003	31.12.2002.....
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 308 577	454 793
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	1 000 000	0
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emattevõtte vastu	15, 14	6 000 000	0
Muud lühiajalised nõuded	3	78 411	0
Kokku mitmesugused nõuded		6 078 411	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	19 252	1 606 184
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		19 871	0
Kokku ettemaksed		39 123	1 606 184
Käibevara kokku		8 426 111	2 060 977
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad ja väärtpaberid	2	0	30 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		0	30 000
Materiaalne põhivara	5		
Muu materiaalne põhivara		427 359	286 026
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-171 163	-28 221
Kokku materiaalne põhivara		256 196	257 805
Põhivara kokku		256 196	287 805
VARAD KOKKU		8 682 307	2 348 782

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED

	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud		11 674	0
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	6	79 868	49 502
Konverteeritavad võlakohustused	7	0	24 793 546
Kokku võlakohustused		91 542	24 843 048
Võlad tarnijatele		599 308	419 976
Mitmesugused võlad			
Muud lühiajalised võlad	8, 2	1 155 000	0
Kokku mitmesugused võlad		1 155 000	0
Maksuvõlad	4	220 134	35 752
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		165 062	13 226
Muud viitvõlad		59 735	0
Intressivõlad		0	3
Kokku viitvõlad		224 797	13 229
Lühiajalised kohustused kokku		2 290 781	25 312 005

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused			
Kapitalirendi kohustused	6	86 382	101 677
Pikaajalised kohustused kokku		86 382	101 677
Kohustused kokku		2 377 163	25 413 682

OMAKAPITAL

Aktsiakapital nimiväärtuses	9, 7	500 000	400 000
Aažio	7	40 179 845	0
Eelmiste perioodide kogunenud kahjum		-23 464 900	-367 711
Aruandeaasta kahjum		-10 909 801	-23 097 189
Omakapital kokku		6 305 144	-23 064 900
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		8 682 307	2 348 782

07-07-2004

Kasumiaruanded

	Lisa	2003	2002 (korregeeritud)
Müügitulu	10	7 846 270	0
Muud äritulud	11	334 223	0
Muud tegevuskulud	12	15 504 036	24 241 522
Tööjõukulud			
Palgakulu		2 004 143	244 135
Sotsiaalmaksud		672 439	65 501
Kokku tööjõukulud		2 676 582	309 636
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	181 361	28 221
Muud ärikulud		2 270	11 468
Äri kahjum		-10 183 756	-24 590 847
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt investeringutelt	2	-890 000	0
Intressikulud	6	-16 375	-2 459
Kasum valuutakursi muutustest	13, 7	168 355	1 493 941
Muud finantstulud ja -kulud		11 975	2 176
Kokku finantstulud ja -kulud		-726 045	1 493 658
Kahjum majandustegevusest		-10 909 801	-23 097 189
ARUANDEAASTA PUHASKAHJUM		-10 909 801	-23 097 189

07-07-2004

Rahavoogude aruanded

	Lisa	2003	2002..... (korrigeeritud)
Rahavood äritegevusest			
Äriühing		-10 183 756	-24 590 847
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	5	171 501	28 221
Kahjum põhivara mahakandmisest	5	9 860	0
Kasum põhivara likvideerimisest		-137	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-4 511 350	-1 606 184
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		741 956	468 957
Valuutakursi muutuse mõju		-19 071	1 493 941
Kokku rahavood äritegevusest		-13 790 997	-24 205 912
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost		-66 372	-99 723
Finantsinvesteeringu soetamine	2	-1 860 000	0
Finantsinvesteeringu müük	2	1 000 000	0
Laekunud intressid		11 975	2 176
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-914 397	-97 547
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud konverteeritav laen	7	15 673 731	24 793 546
Makstud intressid	6	-16 378	-2 459
Kapitalirendi põhiosa maksed	6	-98 175	-35 124
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		15 559 178	24 755 963
RAHAVOOD KOKKU		853 784	452 504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		454 793	2 289
Raha ja raha ekvivalentide muutus		853 784	452 504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 308 577	454 793

07-07-2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiakapital	Aazio	Eelmiste perioodide kogunenud kahjum	Aruandeaasta kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2001	400 000	0	0	-367 711	32 289
Aruandeaasta kahjumi suunamine eelmiste perioodide kahjumisse	0	0	-367 711	367 711	0
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-23 097 189	-23 097 189
Saldo 31.12.2002	400 000	0	-367 711	-23 097 189	-23 064 900
Aruandeaasta kahjumi suunamine eelmiste perioodide kahjumisse	0	0	-23 097 189	23 097 189	0
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-10 909 801	-10 909 801
Emiteeritud aktsiakapital	100 000	40 179 845	0	0	40 279 845
Saldo 31.12.2003	500 000	40 179 845	-23 464 900	-10 909 801	6 305 144

Täiendavat informatsiooni aktsiakapitali kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

07-07-2004

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid..... ja hindamisalused

AS EGeen 2003. 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 väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Seoses raamatupidamise arvestussüsteemi täiustamisega on 2003. aasta majandusaasta aruande koostamisel muudetud informatsiooni esitusviisi kasumiaruandes ja rahavoogude aruandes. Aruandeperioodi võrreldavates näitajates on tehtud järgmised ümberklassifitseerimised:

Aruande kirje	Saldo 2002. aasta aruandes	Muutus	Võrreldav saldo 2003. aasta aruandes
Kasumiaruanne:			
Muud ärikulud	13 927	-2 459	11 468
Ärikahjum	-24 593 306	2 459	-24 590 847
Intressikulud	0	-2 459	-2 459
Kokku finantstulud ja -kulud	1 496 117	-2 459	1 493 658
Rahavoogude aruanne:			
Ärikahjum	-24 593 306	2 459	-24 590 847
Makstud intressid	-2 459	2 459	0
Kokku rahavood äritegevusest	-24 208 371	2 459	-24 205 912
Materiaalse põhivara ost	-286 026	186 303	-99 723
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-283 850	186 303	-97 547
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	151 179	-186 303	-35 124
Makstud intressid	0	-2 459	-2 459
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 944 725	-188 762	24 755 963

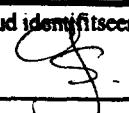
Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning kõrge likviidsusega Hansapanga Intressiturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, aktsiaid ja muid väärtpabereid, ostjatelt laekumata arveid, viitlaekumisi ning muid nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Allkirjastatud identifitseerimiseks:



Deloitte & Touche

Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil Firmsale läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded emajettevõtte vastu

Emajettevõttelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Muu inventar	30 - 40%	2,5 - 3,3 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.

Kohustused

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.

Rendiarvestus

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

07.07.2004

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.

Tulude arvestus

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetused kajastatakse kasumiaruandes muu ärituluna.

Rahavoogude aruanne

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid. Raha ekvivalent on väga likviidne, riskivaba ja lühiajaline investeering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks (nt. riigi võlakirjad, kommertsipaberid ja rahaturufondi osakud, deposiidisertifikaadid, mille lunastamist Firma ei saa nõuda, kuid millega kaubeldakse aktiivsel turul).

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 30. aprill 2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

07-07-2004

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

	AS Tartu Biotehnoloogia Park lihtaktsia		Osalus
	Kogus	Väärtus	Kokku
Saldo 31.12.2001	30	30 000	7,5 %
Saldo 31.12.2002	30	30 000	7,5 %
Soetamine aruandeaastal	1 860	1 860 000	74 %
Ümberhindlus		-890 000	
Saldo 31.12.2003	1 890	1 000 000	81,5 %

Aruandeperioodil sõlmiti AS Tartu Biotehnoloogia Park aktsiate müügileping. Ostja tasus aktsiate eest aruandeperioodil. Kuna kanne aktsiaraamatus (omandiõiguse üleminek) toimus aastal 2004, on bilansis 31. detsember 2003 kajastatud aktsiad ning ettemakse lepingujärgses müügihinnas, kasumiaruandes on finantskuluna kajastatud aktsiate allahindlus soetusmaksumuselt nende müügihinnale.

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2003
Järgmistel perioodidel deklareerimisele kuuluv sisendkäibemaks	77 670
Muud	741
Kokku muud lühiajalised nõuded	78 411

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	15 059	0	1 606 184	0
Üksikisiku tulumaks	0	80 837	0	15 563
Sotsiaalmaks	0	131 755	0	17 673
Töötuskindlustusmakse	0	4 523	0	860
Kohustuslik kogumispension	0	2 069	0	215
Erisoodustuse tulumaks	4 193	0	0	461
Maksuintressid	0	950	0	980
Kokku	19 252	220 134	1 606 184	35 752

07-07-2004

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002	286 026
Soetused	195 489
Mahakandmised	- 24 650
Muu väljaminek	- 29 506
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	427 359
Akumuleeritud kulum	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	28 221
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	181 361
Mahakantud põhivara kulum	-24 650
Muu põhivara väljamineku akumuleeritud kulum	-13 769
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2003	171 163
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002	257 805
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	256 196

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 31.12.2002	190 303
Jääkmaksumus 31.12.2002	178 682
Aruandeperioodil soetatud põhivara	129 117
Aruandeperioodil välja läinud põhivara	-29 506
Soetusmaksumus 31.12.2003	289 914
Jääkmaksumus 31.12.2003	177 315

Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Muu materiaalne põhivara
Kohustus seisuga 31.12.2002	151 179
sh makseperiood alla 1 aasta	49 502
sh makseperiood 1-5 aastat	101 677
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	35 124
Aruandeperioodil arvestatud ja tasutud intressid	2 459
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Iga kuu
Keskmine intressimäär	7%
Kohustus seisuga 31.12.2003	166 250
sh makseperiood alla 1 aasta	79 868
sh makseperiood 1-5 aastat	86 382
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	98 175
Aruandeperioodil arvestatud intressid	16 375
Aruandeperioodil tasutud intressid	16 378
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Iga kuu
Keskmine intressimäär	7%

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel arvutustehnikat. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 44 314 krooni.

Lisa 7. Konverteeritav laen

2002. aastal sai EGeen vastavalt konverteeritava laenu lepingule emaettevõttelt EGeen International Corporation laenu summas 24 793 546 krooni, mis kajastus bilansis seisuga 31. detsember 2002 võlakohustusena, 2002. aasta kasumiaruandes kajastus finantstulu valuutakursi muutusest laenukohustuse ümberhindamisel summas 1 493 941 krooni.

2003. aastal sai EGeen emaettevõttelt täiendavalt laenu vastavalt nimetatud lepingule summas 15 673 731 krooni, mis konverteeriti koos 2002. aastal saadud konverteeritava laenu summaga 20. märtsil 2003 ettevõtte omakapitali järgmiselt:

Aksiakapital 100 000 krooni;
Aazio 40 179 845 krooni.

Laenu konverteerimisel tekkinud kasum valuutakursi muutusest summas 187 432 krooni kajastub 2003. aasta kasumiaruandes finantstuluna.

TARTU MAAKONN
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
07-07-2004

TARTU MAAKONNAB
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

07-07-2004

Lisa 8. Muud lühiajalised võlad

	31.12.2003
Tehnoloogiakeskuste programmi raames projekti partnerilt saadud tagatisraha (tagastati 2004. aastal)	155 000
2003. aastal sõlmitud AS Tartu Biotehnoloogia Park aktsiate müügi lepingu alusel laekunud aktsiate müügihind (kanne aktsiaraamatus 2004. aastal)	1 000 000
Kokku	1 155 000

Lisa 9. Aktsiakapital

	Aktsiate arv (tk)	Aktsiakapital
Saldo 31.12.2002	40 000	400 000
Mitterahaline sissemakse aktsiakapitali	10 000	100 000
Saldo 31.12.2003	50 000	500 000

AS EGeen aktsiate nominaalväärtus on 10 krooni. Aruandeaastal suurendati aktsiakapitali mitterahalise sissemakse teel 100 000 krooni võrra. Mitterahalise sissemakse esemeks oli konverteeritav laen summas 40 279 845 krooni, mitterahalise sissemakse tegemisel tekkis aazio summas 40 179 845 krooni.

Põhikirja kohaselt on AS EGeen miinimumkapital 400 000 krooni ja maksimumkapital 1 600 000 krooni.

Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2003
Eesti Geenivaramu projekti andmete töötlemine	7 844 000
Konsultatsioonide osutamine	2 270
Kokku	7 846 270

Piirkond	2003
Eesti	86 270
USA	7 760 000
Kokku	7 846 270

Lisa 11. Muud äritulud

	2003
Tegevuskulude sihtfinantseerimine	300 000
Konverentsil osalemise toetus Genome Canada-lt	25 587
Muud	8 636
Kokku	334 223

AS EGeen tegevuskulude sihtfinantseerimine Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse poolt:

Aruandeaastal laekunud sihtfinantseerimine	300 000
Aruandeaastal kasutatud summad	300 000

Sihtfinantseering saadi Vabariigi Valitsuse poolt kinnitatud "Tehnoloogia arenduskeskuste programmi" raames.

07-07-2004

Lisa 12. Muud tegevuskulud

	2003	2002
Geenivaramu lepinguga seotud tasud	13 068 067	23 903 429
Depressiooni ning hüpertensiooni projektidega seotud kulud	443 424	0
Kliiniline nõustamine	476 445	0
Telefon ja side	225 102	37 999
IT kulud	215 630	6 617
Ruumide rent	216 078	65 607
Geeniuringute tehnoloogia arenduskeskuse nõustamine	171 800	0
Raamatupidamine, audit, juriidilised konsultatsioonid	133 092	26 559
Lähetus- ja vastuvõtukulud	122 181	14 230
Kontoritarbed	89 498	21 055
Kommunaalkulud	61 433	5 660
Muud kulud	281 286	160 366
Kokku tegevuskulud	15 504 036	24 241 522

Lisa 13. Kasum valuutakursi muutusest

	2003	2002
Kasum valuutakursi muutusest	187 432	1 564 333
Kahjum valuutakursi muutusest	-19 077	-70 392
Kokku	168 355	1 493 941

Lisa 14. Bilansipäevajärgsed sündmused

Seisuga 31. detsember 2003 bilansis kajastatud nõuded emaettevõtte vastu summas 6 000 000 krooni laekusid aprillis 2004.

Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega

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 EGI International Corporation Ltd;
- ☐ SA Eesti Geenivaramu tehingute osas, mis toimusid enne sihtasutusele kuulunud osaluse müüki AS-is EGeen ettevõttele EGI International Corporation Ltd;
- ☐ Aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu liikmed. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

AS EGeen on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud müügi- ja ostutehinguid alljärgnevas mahtudes:

07-07-2004

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Müük	Ost
EGI International Corporation Ltd	Emaettevõte	7 760 000	0
SA Eesti Geenivaramu	Aksionär (kuni 10. september 2003)	0	13 080 544

Aruandeaastal saadi emaettevõttelt konverteeritavat laenu summas 15 673 731 krooni (vt. Lisa 7).

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Kokku
Nõuded			
EGI International Corporation Ltd	Emaettevõte	6 000 000	6 000 000
Kokku nõuded		6 000 000	6 000 000

Lisa 16. Reservi tagamise kohustus Sihtasutuses Eesti Geenivaramu

Vastavalt Sihtasutuse Eesti Geenivaramu ja Aktsiaseltsi EGeen vahel 19. septembril 2001 sõlmitud Geenivaramu lepingule (mida on muudetud poolte kokkuleppel 2. mail 2002) ja vastavalt 4. märtsil 2003 poolte vahel sõlmitud Geenivaramu Põhiprojekti lepingule on Aktsiaselts EGeen kohustatud tagama pideva rahalise reservi olemasolu Sihtasutuses Eesti Geenivaramu.

Vastavalt Põhiprojekti lepingule ja vastavalt Kooskõlastuskomisjoni 13. augustil 2003 toimunud koosolekule lepidi kokku Sihtasutus Eesti Geenivaramu arvestusliku reservi suuruseks 6 000 000 krooni (summa sisaldab käibemaksu). 2003. aastal esitas Sihtasutus Eesti Geenivaramu arve makse tegemiseks nimetatud reservi summas 5 217 812 Eesti krooni (summa sisaldab käibemaksu), mis on arvestatud bilansivälise kohustusena, kuna seisuga 31. detsember 2003 oli see arve tasumata. Seisuga 31. detsember 2003 kohustusliku reservi jääk Sihtasutuses Eesti Geenivaramu puudus.

Lisa 17. Heastamise kokkulepe

Vastavalt Sihtasutuse Eesti Geenivaramu ja Aktsiaseltsi EGeen vahel 4. aprillil 2004 sõlmitud Heastamise kokkuleppele leppisid pooled kokku, et ASi EGeen võlg Sihtasutus Eesti Geenivaramu ees tulenevalt Geenivaramu lepingu alusel maksete mitteteostamisest on seisuga 4. aprill 2004 13 078 819 krooni. Vastavalt Sihtasutus Eesti Geenivaramu poolt AS-le EGeen 2003. aasta eest esitatud arvetele summas 508 519 krooni ja 2004. aasta eest esitatud arvetele summas 7 352 488 krooni sisaldab eelpoolmainitud summa ka reservi tagamist suuruses 5 217 812 krooni.

Seisuga 28. juuni 2004 on vastavalt Heastamise kokkuleppele Sihtasutuse Eesti Geenivaramu poolt AS-ile EGeen esitatud arved tasutud.

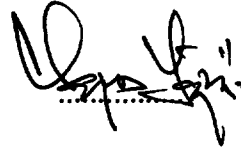
07-07-2004

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

AS EGeen juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Margus Kõrgesaar juhatus liige

 3. juuli 2004

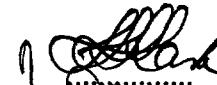
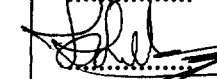
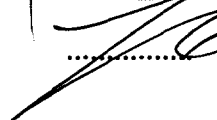
AS EGeen nõukogu on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest ning audiitori järeldusotsuse läbi vaadanud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Kalev Kask nõukogu esimees

Koit Kikas nõukogu liige

Jaak Vilo nõukogu liige

 3. juuli 2004
 6. juuli 2004
 6. juuli 2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS EGeen ainuaktsionäridele:

Oleme auditeerinud AS EGeen (edaspidi "Firma") 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Selle aruande õigsuse eest vastutab Firma juhatus. Meie vastutame arvamusel eest, mida avaldame raamatupidamise aastaaruande kohta meie auditi põhjal. Firma raamatupidamise aastaaruanne 31. detsembril 2002 lõppenud majandusaasta kohta on auditeeritud teiste audiitorite poolt, kelle märkusteta järelendusotsus tähelepaneku juhtimisega negatiivse omakapitali kohta on väljastatud 25. veebruaril 2003.

Meie audit on läbi viidud vastavalt Eesti Auditeerimiseeskirjale. Nimetatud eeskirja kohaselt planeerime ja viime oma auditi läbi saamaks piisavat kinnitust asjaolule, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ning valeandmeid. Audit hõlmab tõendusmaterjalide, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes ja selle lisades esitatud näitajad, väljavõtetist kontrolli. Audit hõlmab ka hinnangu andmist kasutatud arvestuspõhimõtetele ja juhtkonna poolt tehtud olulisematele raamatupidamislikele hinnangutele ning seisukoha võtmist raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi suhtes. Usume, et meie poolt läbiviidud audit annab piisava aluse arvamusel avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Firma finantsolukorda seisuga 31. detsember 2003, aruandeaasta majandustulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti raamatupidamise seadusega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Tegemata märkust raamatupidamise aastaaruande kohta, juhime tähelepanu asjaolule, et Firma majandustegevus on olnud viimastel tegevusaastatel kahjumlik, mis tõstatab kahtluse Firma võimekuses tegutseda jätkuvuse printsiibil. Firma tegevuse jätkumine sõltub emattevõtte jätkuvast toetusest. Raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda ümberhindamisi, mis võivad tuleneda eelpool kirjeldatud asjaolust.


Veiko Hintsov
Vannutatud audiitor
21. juuni 2004

Deloitte & Touche

AS Deloitte & Touche Audit