

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing ProtoBioS

registrikood: 10981915

tänavatalu nimi, Mäealuse tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 6202222

faks: +372 6202223

e-posti aadress: kaia@protobios.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Osakapital	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

2015. aastal Protobios teostas biomeditsiinilist teadus- ja arendustegevust vastavalt sõlmitud lepingutele .

2015. aastal keskmine töötajate arv oli 8, tööjõukulu oli 244 314 eurot. Juhatuse liikmega on sõlmitud projekti-põhine tööleping .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 287	20 108	2
Nõuded ja ettemaksed	23 512	73 252	3
Varud	656 951	598 743	4
Kokku käibevara	736 750	692 103	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	91 130	45 109	
Nõuded ja ettemaksed	67 482	67 482	3
Materiaalne põhivara	1 609	3 445	8
Immateriaalne põhivara	75 553	95 001	9
Kokku põhivara	235 774	211 037	
Kokku varad	972 524	903 140	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 918	16 298	10
Võlad ja ettemaksed	190 843	160 408	11
Kokku lühiajalised kohustused	215 761	176 706	
Kokku kohustused	215 761	176 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	723 628	726 249	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 329	-2 621	
Kokku omakapital	756 763	726 434	
Kokku kohustused ja omakapital	972 524	903 140	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	63 637	157 368	15
Muud äritulud	337 152	227 993	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-103 154	-86 563	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 869	-27 348	
Tööjõukulud	-244 314	-175 902	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 284	-22 522	
Muud ärikulud	-1 137	-351	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 969	72 675	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	33 521	-74 032	
Intressikulud	-1 238	-1 278	
Muud finantstulud ja -kulud	15	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 329	-2 621	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 329	-2 621	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 969	72 675	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 284	22 522	
Kokku korrigeerimised	21 284	22 522	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49 740	-32 913	
Varude muutus	-58 207	-86 020	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 434	-9 216	
Kokku rahavood äritegevusest	36 282	-32 952	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 849	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-12 500	-2 500	
Laekunud intressid	15	14	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 485	-6 335	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 620	119 939	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-103 641	
Makstud intressid	-1 238	-1 278	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 382	15 020	
Kokku rahavood	36 179	-24 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 108	44 375	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 179	-24 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 287	20 108	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 550	256	726 249	729 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 621	-2 621
31.12.2014	2 550	256	723 628	726 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 329	30 329
31.12.2015	2 550	256	753 957	756 763

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Protobios OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Tulu investeeringult kajastatakse ainult selles ulatuses, milles ettevõttele tehakse väljamakseid pärast investeerimisobjekti omandamiskuupäeva tekkinud akumulieeritud kasumist. Sellist kasumit ületavaid väljamakseid loetakse investeeringu tagastumiseks ja lahutatakse investeeringu soetusmaksumusest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamiseks. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks.. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning arendusväljaminekute suurust ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar ja kontoritehnika	3 - 5 a.
Patendid	5- 10 a.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud".

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 541	1 442
Arvelduskontod	51 551	15 471
Tähtajaline hoius	3 195	3 195
Kokku raha	56 287	20 108

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 404	6 404	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 404	6 404	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 895	10 895	0	0	4
Muud nõuded	72 382	4 900	67 482	0	
Laenunõuded	71 982	4 500	67 482	0	
Intressinõuded	125	125			
Viitlaekumised	275	275	0	0	
Ettemaksed	1 313	1 313	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 313	1 313	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 994	23 512	67 482	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	64 802	64 802	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	64 802	64 802	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 284	2 284	0	0	4
Muud nõuded	72 382	4 900	67 482	0	
Laenunõuded	71 982	4 500	67 482	0	
Intressinõuded	125	125			
Viitlaekumised	275	275	0	0	
Ettemaksed	1 266	1 266	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	611	611	0	0	
Muud makstud ettemaksed	655	655	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 734	73 252	67 482		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lõpetamata toodang	0	598 743
Projekti arenduskulud	0	598 743
Müügiks ostetud kaubad	656 951	0
Müügiootel immateriaalne põhivara	656 951	0
Kokku varud	656 951	598 743

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	658	0	0	4 055
Üksikisiku tulumaks	0	6 818	0	4 137
Sotsiaalmaks	0	12 342	0	7 310
Kohustuslik kogumispension	0	552	0	477
Töötuskindlustusmaksed	0	903	0	605
Ettemaksukonto jääk	10 237		2 284	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 895	20 615	2 284	16 584

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12721791	PBImmunomics OÜ	Eesti	Teadus- ja arendusteadus biotehnoloogia vallas	100	100
	Immuniprifiling Diagnostics GmbH	Saksamaa	Vähidiagnostika testide tootmine	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	31.12.2015
PBImmunomics OÜ	2 500	0	2 500
Immuniprifiling Diagnostics GmbH	0	12 500	12 500
Kokku	2 500	12 500	15 000

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Immuniprifiling Diagnostics GmbH	100	09.11.2015	12 500

2015 aastal Protobios asutas Saksamaal tütarettevõtte Immunoprofiling Diagnostics GmbH. 2015 aastal tütarettevõttes majandustegevust ei toimunud.

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11543666	Cellin Technologies OÜ	Eesti	Uurimis- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	23	23
11183541	Fibrotx OÜ	Eesti	Uurimis- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	20	20
11879691	Biolaborid OÜ	Eesti	Uurimis- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Cellin Technologies OÜ	32 056	33 443	65 499
Fibrotx OÜ	8 053	78	8 131
Biolaborid OÜ	2 500	0	2 500
Kokku	42 609	33 521	76 130

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	10 327	10 327	155 758	166 085
Akumuleeritud kulum	-10 327	-10 327	-151 607	-161 934
Jääkmaksumus	0	0	4 151	4 151
Ostud ja parendused			1 478	1 478
Amortisatsioonikulu			-2 184	-2 184
31.12.2014				
Soetusmaksumus	10 327	10 327	157 236	167 563
Akumuleeritud kulum	-10 327	-10 327	-153 791	-164 118
Jääkmaksumus	0	0	3 445	3 445
Amortisatsioonikulu	0		-1 836	-1 836
31.12.2015				
Soetusmaksumus	10 327	10 327	157 236	167 563
Akumuleeritud kulum	-10 327	-10 327	-155 627	-165 954
Jääkmaksumus	0	0	1 609	1 609

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	189 437	189 437
Akumuleeritud kulum	-76 469	-76 469
Jääkmaksumus	112 968	112 968
Ostud ja parendused	2 371	2 371
Amortisatsioonikulu	-20 337	-20 337
Muud muutused	-1	-1
31.12.2014		
Soetusmaksumus	191 808	191 808
Akumuleeritud kulum	-96 807	-96 807
Jääkmaksumus	95 001	95 001
Amortisatsioonikulu	-19 448	-19 448
31.12.2015		
Soetusmaksumus	191 808	191 808
Akumuleeritud kulum	-116 255	-116 255
Jääkmaksumus	75 553	75 553

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea arvelduslaen	24 918	24 918			2%	EUR	30.01.2017
Lühiajalised laenud kokku	24 918	24 918					
Laenukohustused kokku	24 918	24 918					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea arvelduslaen	11 298	11 298			2, %	EUR	29.01.2016
Nordea käibekapitali laen	5 000	5 000			4,2%	EUR	09.02.2015
Lühiajalised laenud kokku	16 298	16 298					
Laenukohustused kokku	16 298	16 298					

Laenude tagatiseks on KredExi käendus ja OÜ IndiPro garantii.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	36 535	36 535	0	0	
Võlad töövõtjatele	20 234	20 234	0	0	
Maksuvõlad	20 615	20 615	0	0	4
Saadud ettemaksed	2 749	2 749	0	0	
Muud saadud ettemaksed	2 749	2 749	0	0	
Laen kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtjalt	110 710	110 710	0	0	18
Kokku võlad ja ettemaksed	190 843	190 843	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	26 900	26 900	0	0	
Võlad töövõtjatele	14 465	14 465	0	0	
Maksuvõlad	16 584	16 584	0	0	4
Saadud ettemaksed	3 249	3 249	0	0	
Muud saadud ettemaksed	3 249	3 249	0	0	
Laen kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtjalt	99 210	99 210	0	0	18
Kokku võlad ja ettemaksed	160 408	160 408			

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	603 166	578 903
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	150 791	144 726
Kokku tingimuslikud kohustused	753 957	723 629

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Eesti Haridusministeerium	31 560	-31 560
Eesti Teadusfond	14 406	-14 406
Euroopa grant projektile IMMODGEL	156 845	-156 845
Ettevõtluse arendamise Sihtasutus (EAS) Biomarker platvormi väljaarendamine	19 771	-19 771
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	222 582	-222 582
Kokku sihtfinantseerimine	222 582	-222 582
	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Eesti Haridusministeerium	27 950	-27 950
Eesti Teadusfond	13 210	-13 210
Euroopa grant projektile IMMODGEL	294 842	-294 842
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	336 002	-336 002
Kokku sihtfinantseerimine	336 002	-336 002

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	3	3
255;1020;1275		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 737	154 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 400	2 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 137	157 368
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	1 500	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 500	0
Kokku müügitulu	63 637	157 368
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	63 637	157 368
Kokku müügitulu	63 637	157 368

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 279	
Tulu sihtfinantseerimisest	336 002	222 582	13
Kasum valuutakursi muutustest	0	41	
Edasiarvestavad tulud	0	4 091	
Muud	1 150	0	
Kokku muud äritulud	337 152	227 993	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	178 377	130 194
Sotsiaalmaksud	60 285	44 231
Puhusereservikulu	1 759	1 477
Mitteresidendide tasud	3 893	0
Kokku tööjõukulud	244 314	175 902
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	7

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	67 482	0	67 482	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	110 710	0	99 210

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	42 364	15 900

2015 aastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 42 364 euro erinevates projektides osalemise eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing ProtoBioS (registrikood: 10981915) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIA PALM	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	723 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 329
Kokku	753 957

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	63637	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6202222
Faks	+372 6202223
E-posti aadress	kaia@protobios.com