

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus

registrikood: 11077336

tänava/talu nimi, Kreutzwaldi 1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 7313403

faks: +372 7313411

e-posti aadress: ene.tammsaar@emu.ee

veebilehe aadress: www.tptak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Tehnoloogia arenduskeskused on loodud strateegilise koostöö eesmärgil teadus- ja ettevõtluspartnerite T&A kompetentsi baasil ning tehnoloogia arenduskeskuste programmi raames. Programmi üldeesmärgiks on tõsta ettevõtete konkurentsivõimet teadus- ja ettevõtlussektori vahelise strateegilise koostöö läbi Eestis.

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus (edaspidi TAK) on loodud 16.12.2004.a. Piimandusühistu E-Piim, Eesti Tõuloomakasvatavate Ühistu, Starter ST OÜ, Eesti Maaülikooli ja Tartu Ülikooli poolt.

Osanike vahel sõlmiti konsortsiumileping, teadus-arendustöö teostamiseks finantseerimisleping EAS-iga allkirjastati 16.veebruari 2005.aastal. Tööd projektides alustati peale finantseerimislepingu allkirjastamist.

2012 aasta seisuga kuulub konsortsiumisse 9 ettevõtet ja 2 teadusasutust.

TAK keskendub rakendusuringutele. TAK-i juhtimine toimub vastavalt TAK-i põhikirjale ja konsortsiumilepingule. TAK-i juhtorganid on juhatus, nõukogu ja osanike koosolek. TAK-i juhatus on üheliikmeline. Juhatus vastutab eesmärkide ja uurimistöökava pikemaajalise planeerimise eest ja võib vastu võtta kõiki osaühingu tegevusega seotud otsuseid ja teostada iseseisvalt tehinguid.

TAK-i missiooniks on olla piima kui asendamatu toiduaine ja kõrgväärtuliku biotoorme Euroopas tunnustatud interdistsiplinaarseks tehnoloogia arenduskeskuseks, mille tegevus on suunatud piima tootmise või töötlemise ettevõtetele, kes tegelevad rakendusuringutega ja tehnoloogia täiustamisega pakkumaks lõpptarbijale parima kvaliteediga ning tervislikke piimatootmeid.

TAK uurimistöö põhilised uurimisvaldkonnad hõlmavad kahte Eesti teadus- ja arendustegevuse ja innovatsiooni strateegia 2007-2013 eelislala –biotehnoloogiat ja inimese tervist. TAK-i uurimistööde fookuses on innovatiivsete teaduspõhiste tehnoloogiaplatvormide arendamine jätkusuutliku piimatootmise ja uudsete

tervislike toodete väljatöötamiseks

TAK-i uurimistöös on kaks arendussuunda, mis on integreeritud ühtsesse süsteemi ja mille lõpptulemusena valmivad funktsionaalsed tooted (laboratoorsed tooted)

Eesmärkide täitmine saavutatakse multidistsiplinaarse teadus-ja arendustööga põllumajanduse, toiduteaduse ja meditsiini valdkonnas.

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskuse projektid on keskendunud rakendusuringutele. Aastatel 2009-2015 viiakse läbi rakendusuringu projekti 30002. Projekti toetab Euroopa Liidu Euroopa Regionaalarengu Fond Tehnoloogia Arenduskeskuste Programmi raames.

Detsember 2012 seisuga on töös kahe arendussuuna 4 alamprojekti.

Arendussuund 1:

Jätkusuutlikud aretusstrateegiad disainitud koostisega tervisliku ning tehnoloogiliselt sobiva piima tootmiseks

Suuna juht: Prof. Olav Kärt, põllumajandusdoktor

Arendussuund 2

Teaduspõhiste funktsionaalsete piimatoodete ja innovaatiliste tehnoloogiaplatvormide väljatöötamine ettevõtetele (mikrobioloogilised, biokeemilised ja kliinilised aspektid)

Suuna juht Dr Med.E.Songisepp, võtmeisikud TÜ prof.M. Mikelsaar TÜ prof. M. Zilmer

Alamprojektid:

Alamprojekt 1.1 Jätkusuutlikud aretusstrateegiad tervisliku ning tehnoloogiliselt sobiva piima tootmisel. Projektijuht Haldja Viinalass, bioloogiakandidaat

Alamprojekt 1.2 Jätkusuutlike söötmisstrateegiate väljatöötamine inimeste tervist toetava disainitud koostisega piima ja piimatoodete tootmiseks. Projektijuht Olav Kärt, põllumajandusdoktor

Alamprojekt 1.3 Laktobatsillide tüvel(del) baseeruva probiootikumi mõju vasikate kasvule, arengule ja tervisele, Alamprojekti juht Meelis Ots, põllumajandusteadlane

Alamprojekt 2.1. Uued tehnoloogiaplatvormid tõendus põhiste funktsionaalsetele toitudele. Projektijuht Epp Songisepp, vanemteadur, Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus

2012 aasta vahehindamisel hindasid väliseksperdid TAK-i tegevuse hindega "good".

Peale selle teostatakse tervisliku moosi väljatöötamise rakendusuringu projekti.

TAK-i eesmärgiks on ka osutada ettevõtetele teadus-arendusalaseid teenuseid, teha koolitusi, korraldada seminare, teostada analüüse, teostada tehnoloogiaarenduse alaseid koostööprojekte ettevõtetega, teostada teadus-arendustööd.

Seisuga 31.12. 2012 töötab TAK-is 14 täiskohaga töötajat, osalise tööajaga 19 töötajata ja 25 töövõtulepinguga töötajat.

2012 aastal soetati ettevõttele kliiniliste ja füsioloogiliste uuringute keskuse jaoks seadmeid summas 168 640,61 EUR-i eest.

Soetati alljärgnevad seadmed:

Concentrate Feeder, HPLC, Murdumisnäitajadetektor (RI - Refractive Index detector), Millipore Milli-Q Reference, Thermo Scientific SL16R, kuivtermostadid, loksutid, analüütilised kaalud, proovide ettevalmistamise süsteem, laminaarid, jne

Tegevuskeskkonna üldine areng ja selle mõju majandustulemustele:

Moodsad biotehnoloogiad toiduainetetööstuses ja põllumajanduses on vajalikud, et saavutada märkimisväärset edu Eesti majanduses ning TAK-i poolt väljaarendatud tooted oleksid konkurentsivõimelised Euroopa turul. Tehnoloogia arenduskeskus ühendab erinevaid sünergiaid, sest toob biotehnoloogia vahendid põllumajandusse ja toiduainetetööstusesse.

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus hõlmab väärtusahelat piima tootmisest töötlemiseni, mis võimaldab tagada arendustegevuse efektiivsuse ja tulemuslikkuse. Toorpiima omaduste parandamine geneetiliste meetodite ja söötmissüsteemide abil tagab tööstusele sobiliku tooraine majanduslikult kasulike piimatoodete tootmiseks ja piimatootjale teabe piimatootmise kasumi suurendamiseks. Geneetiliste meetodite abil saavutatav piima tehnoloogiliste omaduste parandamisest tekkinud edu on loomapopulatsioonis kumulatiivne ning pikaajaline. Kuna piimavalgu toodangu osas pole kehtestatud piiranguid, peaksid projekti käigus selgunud geneetilised seosed andma võimaluse ka valgutoodangu suurendamiseks. Projekti käigus loodud tehnoloogiate ühendamise tulemusena töötatakse välja biotehnoloogiliste meetoditega infektsioonide vastased ja allergiat vähendavad/vältivad probiootiliste piimhappebakteritega rikastatud tervistavad kõrgkvaliteetsed ja kvaliteedilt stabiilsed piimatooted (juust, piim).

TAK-i poolt saadud teave võimaldab suurendada nii tootja kui ka töötaja kasumit kvaliteetse toorpiima tootmise teel tagamaks sellega töötajale soovitatav piima tehnoloogilised omadused ning tootjale konkurentsivõimelise piima hinna kvaliteetse toorme eest. TAK-i poolt teostatud teadustöö ja praktika ühendamine loovad eeldused piimatootmise ja töötlemise efektiivsuse suurendamiseks ning kvaliteetse toodangu tagamiseks vajaliku kaadri tekkeks.

Eesti riigile võiks projekt pakkuda tuntut ja tunnustust Euroopa piimatoodete tarbija poolt, biotehnoloogilise toidusektori arengut ja uusi kõrgkvaliteetsete piimatoodete ekspordivõimalusi riigi majanduse edendamiseks. Uute toodete turule toomine suurendab ettevõtete vahelist konkurentsi ning annab ettevõtetele toodete ekspordi eelised (lisaväärtusega tooted). TAK-i projektide teostamise käigus saadud know-how muudetakse vastavate mehhanismide kaudu kättesaadavaks ka teistele Eesti ettevõtetele.

Keskonna- ja sotsiaalsed mõjud:

Projekti käigus väljatöötatud tooted on tervistava toimega, kvaliteedilt stabiilsed ja nende kommertsiaalne väärtus on kõrge. Antud tooted parandavad inimeste tervist, tõstavad Eesti rahva vastupanuvõimet mitmesugustele infektsioonidele ja vähendavad riski haigestuda kroonilistesse haigustesse. Tehnoloogia arenduskeskuste programmi raames teostatud teaduse ja praktika koostöös saadud know-how kombineeritud omadustega tüvede rakendamisest saab edaspidi kasutada mitmesuguste toiduainetetööstuse toodete valmistamiseks. Lähiaastate perspektiivis on lootust sellega vähendada mitmesuguste haigussündroomide (metaboolne sündroom, hüperlipideemia) Sihtfinantseerimise ettemaks

Finantssuhtarv		Valem	2012	2011
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	=	Käibevara / Lühiajalised kohustused	0,75	0,76
Võlakordaja	=	Koguvõlgnevus / Koguvabad	0,67	0,79
Koguvabad käibekordaja	=	Müügitulu / Keskmine koguvaba	0,69	0,53
Käiberentaablus	=	Kasum / Müügitulu	0,14	0,16

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 390	173 009	
Nõuded ja ettemaksed	487 232	446 687	2
Kokku käibevara	493 622	619 696	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	491 972	463 991	4
Immateriaalne põhivara	7 968	7 968	5
Kokku põhivara	499 940	471 959	
Kokku varad	993 562	1 091 655	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 301	66 963	6,7
Võlad ja ettemaksed	348 706	356 892	8
Sihtfinantseerimine	246 146	393 909	10
Kokku lühiajalised kohustused	659 153	817 764	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 361	45 800	7
Kokku pikaajalised kohustused	8 361	45 800	
Kokku kohustused	667 514	863 564	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 000	6 000	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 452	125 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 957	95 521	
Kokku omakapital	326 048	228 091	
Kokku kohustused ja omakapital	993 562	1 091 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	722 582	590 344	11
Muud äritulud	1 043 108	968 799	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-800 455	-715 892	13
Mitmesugused tegevuskulud	-164 351	-156 505	
Tööjõukulud	-551 957	-483 763	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-140 660	-96 159	4
Muud ärikulud	-2 813	-2 685	
Ärikasum (kahjum)	105 454	104 139	
Finantstulud ja -kulud	-7 497	-8 618	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	97 957	95 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 957	95 521	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	105 454	104 139	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	140 660	96 159	4
Kokku korrigeerimised	140 660	96 159	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 545	99 390	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-155 950	-152 436	
Kokku rahavood äritegevusest	49 619	147 252	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-168 640	-195 735	4
Laekunud intressid	6	403	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-168 634	-195 332	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	26 862	0	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-66 963	-63 206	6
Makstud intressid	-7 503	-9 021	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 604	-72 227	
Kokku rahavood	-166 619	-120 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	173 009	293 316	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-166 619	-120 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 390	173 009	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	125 540	132 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	95 521	95 521
Muud muutused omakapitalis	-391	0	391	0
31.12.2011	6 000	639	221 452	228 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	97 957	97 957
31.12.2012	6 000	639	319 409	326 048

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus 2012. 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1917 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud 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.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

• Masinad ja seadmed 2,5-5 aastat

* Muu põhivara 2,5-5 aastat

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5.a.
Muu põhivara	5.a.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Edasine kajastamine vt punktist 5. Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud on jaotatud rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud raamatupidamise aastaaruande lisas.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Saadud sihtfinantseerimine on kajastatud tuluna proportsionaalselt möödunud ajaga, mille jooksul täideti antud sihtfinantseerimisega seotud tingimusi. Saadud toetused kajastatakse kasumiaruandes tuludena sihtfinantseerimisest.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Kohustuslik reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	176 152	176 152			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 953	13 953			3
Muud nõuded	295 915	295 915			
Viitlaekumised	295 915	295 915			
Ettemaksed	1 212	1 212			
Tulevaste perioodide kulud	563	563			
Muud makstud ettemaksed	649	649			
Kokku nõuded ja ettemaksed	487 232	487 232			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	132 367	132 367			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 187	24 187			3
Muud nõuded	289 750	289 750			
Viitlaekumised	289 750	289 750			10
Ettemaksed	383	383			
Tulevaste perioodide kulud	383	383			
Kokku nõuded ja ettemaksed	446 687	446 687			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	35
Käibemaks	13 067	0	19 648	0
Üksikisiku tulumaks	0	16 051	0	11 350
Erisoodustuse tulumaks	0	27	0	0
Sotsiaalmaks	0	27 685	0	20 157
Kohustuslik kogumispension	0	1 339	0	850
Töötuskindlustusmaksed	0	2 841	0	2 445
Ettemaksukonto jääk	886		4 539	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 953	47 943	24 187	34 837

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	403 063	0	7 968	411 031
Akumuleeritud kulum	-117 086	0	0	-117 086
Jääkmaksumus	285 977	0	7 968	293 945
Ostud ja parendused	266 758	7 415	0	274 173
Amortisatsioonikulu	-95 788	-371	0	-96 159
Ümberklassifitseerimised	0	0	-7 968	-7 968
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	-7 968	-7 968
31.12.2011				
Soetusmaksumus	669 821	7 415	0	677 236
Akumuleeritud kulum	-212 874	-371	0	-213 245
Jääkmaksumus	456 947	7 044	0	463 991
Ostud ja parendused	163 608	5 033	0	168 641
Amortisatsioonikulu	-134 321	-6 339	0	-140 660
Muud muutused	-19 875	19 875	0	0
31.12.2012				
Soetusmaksumus	810 344	35 533	0	845 877
Akumuleeritud kulum	-343 985	-9 920	0	-353 905
Jääkmaksumus	466 359	25 613	0	491 972

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ümberklassifitseerimised	7 968	7 968
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 968	7 968
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	7 968	7 968
31.12.2012		
Soetusmaksumus	7 968	7 968
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	7 968	7 968

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinaid ja seadmed	45 800	37 439	8 361		7	EUR	2013	7
Kapitalirendikohustused kokku	45 800	37 439	8 361					7
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinaid ja seadmed	112 763	66 963	45 800		7	EUR	2014	7
Kapitalirendikohustused kokku	112 763	66 963	45 800					7

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2012	2011
Masinad ja seadmed	86 878	134 066
Kokku	86 878	134 066

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	26 862	26 862			2,75	EUR	2013	
Lühiajalised laenud kokku	26 862	26 862						
Kapitalirendikohustused kokku	45 800	37 439	8 361					6
Laenukohustused kokku	72 662	64 301	8 361					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	112 763	66 963	45 800					6
Laenukohustused kokku	112 763	66 963	45 800					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	242 763	242 763			
Võlad töövõtjatele	51 461	51 461			
Maksuvõlad	47 943	47 943			3
Muud võlad	148	148			
Muud viitvõlad	148	148			
Saadud ettemaksed	6 391	6 391			
Tulevaste perioodide tulud	6 391	6 391			
Kokku võlad ja ettemaksed	348 706	348 706			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	275 925	275 925			
Võlad töövõtjatele	39 592	39 592			
Maksuvõlad	34 837	34 837			3
Muud võlad	147	147			
Muud viitvõlad	147	147			
Saadud ettemaksed	6 391	6 391			
Tulevaste perioodide tulud	6 391	6 391			
Kokku võlad ja ettemaksed	356 892	356 892			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	252 333	174 947
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	67 076	46 505
Kokku tingimuslikud kohustused	319 409	221 452

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
SF põhivara soetuseks	0	261 422	-43 666	217 756
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	261 422	-43 666	217 756
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Teadus- ja arendustegevus	-423 838	904 666	-669 481	-188 653
Sihtfinantseerimise ettemaks	431 805	0	-255 652	176 153
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 967	904 666	-925 133	-12 500
Kokku sihtfinantseerimine	7 967	1 166 088	-968 799	205 256
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
SF põhivara soetuseks	217 756	94 904	-66 514	246 146
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	217 756	94 904	-66 514	246 146
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Teadus- ja arendustegevus	-188 653	703 735	-800 441	-285 359
Sihtfinantseerimise ettemaks	176 153	0	-176 153	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-12 500	703 735	-976 594	-285 359
Kokku sihtfinantseerimine	205 256	798 639	-1 043 108	-39 213

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	722 582	590 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	722 582	590 344
Kokku müügitulu	722 582	590 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendustegevus loodus- ja tehnikateaduste vallas	722 582	590 344
Kokku müügitulu	722 582	590 344

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	1 043 108	968 799	10
Kokku muud äritulud	1 043 108	968 799	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Teaduspartneritelt ostetud teenused	459 892	492 993
Ettevõtluspartneritelt ostetud teenused	66 749	144 315
Laborimaterjalid ja -tarvikud	273 814	78 584
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	800 455	715 892

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	411 325	360 001
Sotsiaalmaksud	140 632	123 762
Kokku tööjõukulud	551 957	483 763
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	42

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	6	403
Intressikulud	-7 503	-9 021
Intressikulu kapitalirendilt	-7 503	-9 021
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 497	-8 618

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 568	183 737	67 395	163 111
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 504	12 155	11 504	9 364

2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	565 878	506 206
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 152	19 173
2011	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	571 950	401 910
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 874	19 174

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	27 912	28 722

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus (registrikood: 11077336) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE TAMMSAAR	Juhatuse liige	13.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

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 OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Filonenko

Vandeaudiitori number 168

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt.7a, Tallinn

13.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus (registrikood: 11077336) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE FILONENKO	Vandeaudiitor	13.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 957
Kokku	319 409
Jaotamine	
Kokku	319 409

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	722582	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS E-Piim tootmine	12131598	Pikk 16, Järva-Jaani alev, Järva-Jaani vald, Järva maakond, Eesti	1356 EUR
Tartu Ülikool	74001073	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1200 EUR
Osaühing Starter ST	10291079	Lao 5, Põlva linn, Põlva maakond, Eesti	348 EUR
EESTI TÖULOOMAKASVATAJATE ÜHISTU	10064515	Koogimäe 4,, Keava alevik, Kehtna vald, Rapla maakond, Eesti	1356 EUR
Eesti Maaülikool	74001086	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1740 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7313403
Faks	+372 7313411
E-posti aadress	ene.tammsaar@emu.ee
Veebilehe aadress	www.tptak.ee