

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16

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 konsortsiumipartnerite vahel sõlmitud lepingu alusel. Konsortsiumileping sõlmiti 16.12.2004.a. ettevõtluspartnerite Piimandusühistu E-Piim, Eesti Tõuloomakasvatavate Ühistu ja Starter ST OÜ ning teaduspartnerite Eesti Maaülikool ja Tartu Ülikool vahel.

Finantseerimisleping EAS-iga allkirjastati 16.veebruari 2005.aastal. Tööd projektides alustati peale finantseerimislepingu allkirjastamist.

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 kõiki tehinguid.

TAK-i missiooniks on olla piima kui asendamatu toiduaine ja kõrgväärtusliku 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 piimatooteid.

TAK uurimistöö põhilised uurimisvaldkonnad hõlmavad kahte Eesti teadus- ja arendustegevuse ja innovatsiooni strateegia 2007-2013 eelisala – 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.

Detsember 2011 seisuga on töös kahe arendussuuna 3 rakendusuringu alamprojekti.

Arendussuund 1:

Jätkusuutlikud aretusstrateegiad disainitud koostisega tervisliku ning tehnoloogiliselt sobiva piima tootmiseks

Suuna juht: Prof. Olav Kärt, põllumajandusdoktor, Eesti Maaülikooli professor

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, Eesti Maaülikooli professor.

Alamprojekt 2.1 . Uued tehnoloogiaplatvormid tõenduspõhiste funktsionaalsetele toitudele

Projektijuht Epp Songisepp, vanemteadur, Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus

Peale selle teostatakse tervisliku moosi väljatöötamise projekti.

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskuse projektid on keskendunud rakendusuringutele. Rahaline panus projektidesse: 70 % EL finantseerimine ja 30 % konsortsiumipartnerite finantseerimine.

TAK rakendusuringu projekti EU30002 toetatakse EL Reigionaalarengu Fondist.

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

2011 aastal soetati ettevõtetele kliiniliste ja füsioloogiliste uuringute keskuse jaoks seadmeid summas 274 000 EUR-i. Soetati alljärgnevad

seadmed: analüsaatorid, freezer, keha mõõtmise seade, laminaarid, spektrofotomeeter, blenderid, jne. Renoveeriti laboratooriumid.

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 sobilikult tooraine majanduslikult kasulike piimatoodete tootmiseks ja piimatootjale teabe piimatootmise kasumi suurendamiseks. Geneetiliste meetodite abil saavutatav piima tehnoloogiliste omaduste parandamisest tekkiv 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.

Keskkonna- 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) tekke riski.

Finantssuhtarv		Valem	2011	2010
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	=	Käibevara/ Lühiajalised kohustused	0,76	0,95
Võlakordaja	=	Koguvõlgnevus/ Koguvabad	0,79	0,89
Koguvabade käibekordaja	=	Müügitulu/ Keskmine koguvaba	0,53	0,47
Käiberentaablus	=	Kasum/ Müügitulu	0,16	0,08

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	173 009	293 316	
Nõuded ja ettemaksed	446 687	546 077	2
Kokku käibevara	619 696	839 393	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	463 991	293 945	4
Immateriaalne põhivara	7 968	0	5
Kokku põhivara	471 959	293 945	
Kokku varad	1 091 655	1 133 338	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 963	63 206	7
Võlad ja ettemaksed	356 892	392 993	8
Sihtfinantseerimine	393 909	431 806	10
Kokku lühiajalised kohustused	817 764	888 005	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	45 800	112 763	7
Kokku pikaajalised kohustused	45 800	112 763	
Kokku kohustused	863 564	1 000 768	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 000	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 931	83 289	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 521	42 251	
Kokku omakapital	228 091	132 570	
Kokku kohustused ja omakapital	1 091 655	1 133 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	590 344	546 072	11
Muud äritulud	968 799	1 005 250	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-715 892	-771 868	13
Mitmesugused tegevuskulud	-156 505	-206 501	
Tööjõukulud	-483 763	-473 285	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-96 159	-47 097	4
Muud ärikulud	-2 685	-130	
Ärikasum (kahjum)	104 139	52 441	
Finantstulud ja -kulud	-8 618	-10 190	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	95 521	42 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 521	42 251	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	104 139	52 441	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	96 159	47 097	4
Kokku korrigeerimised	96 159	47 097	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	99 390	46 082	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-152 436	331 137	
Kokku rahavood äritegevusest	147 252	476 757	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-195 735	-86 587	4
Laekunud intressid	403	113	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-195 332	-86 474	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-108 064	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-63 206	-46 567	6
Makstud intressid	-9 021	-10 303	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-72 227	-164 934	
Kokku rahavood	-120 307	225 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	293 316	67 967	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-120 307	225 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	173 009	293 316	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	83 289	90 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	42 251	42 251
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus 2011. 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 otsestelt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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.

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus OÜ alates 01.01.2011 oma raamatupidamise arvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevat majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/ 1 EUR.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	132 367	104 828	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 187	11 032	3
Muud nõuded	289 750	423 838	10
Laekumata sihtfinantseerimine	289 750	423 838	10
Ettemaksed	383	6 379	
Kokku nõuded ja ettemaksed	446 687	546 077	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	35	0	0
Käibemaks	19 648	0	9 257	0
Üksikisiku tulumaks	0	11 350	0	9 838
Sotsiaalmaks	0	20 157	0	17 667
Kohustuslik kogumispension	0	850	0	543
Töötuskindlustusmaksed	0	2 445	0	2 125
Ettemaksukonto jääk	4 539		1 775	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 187	34 837	11 032	30 173

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	186 739	0	7 968	194 707
Akumuleeritud kulum	-69 989	0	0	-69 989
Jääkmaksumus	116 750	0	7 968	124 718
Ostud ja parendused	216 324	0	0	216 324
Amortisatsioonikulu	-47 097	0	0	-47 097
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

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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	112 763	66 963	45 800		7	EEK	2014
Kapitalirendikohustused kokku	112 763	66 963	45 800				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	175 969	63 206	112 763		7	EEK	2014
Kapitalirendikohustused kokku	175 969	63 206	112 763				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	134 066	180 694
Kokku	134 066	180 694

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			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		6

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	175 969	63 206	112 763		6
Laenukohustused kokku	175 969	63 206	112 763		6

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	275 925	274 364	
Võlad töövõtjatele	39 592	32 753	
Maksuvõlad	34 837	30 173	3
Muud võlad	147	100	
Saadud ettemaksed	6 391	55 603	
Kokku võlad ja ettemaksed	356 892	392 993	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	174 947	99 177
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	46 505	26 363
Kokku tingimuslikud kohustused	221 452	125 540

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Teadus- ja arendustegevus	-500 487	874 467	-797 818	-423 838
Sihtfinantseerimise ettemaks	0	639 117	-207 312	431 805
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-500 487	1 513 584	-1 005 130	7 967
Kokku sihtfinantseerimine	-500 487	1 513 584	-1 005 130	7 967
	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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	590 344	541 497
Läti	0	90
Saksamaa	0	4 485
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	590 344	546 072
Kokku müügitulu	590 344	546 072
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendustegevus loodus- ja tehnikateaduste vallas	590 344	546 072
Kokku müügitulu	590 344	546 072

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	968 799	1 005 130	10
Kasum valuutakursi muutustest	0	120	
Kokku muud äritulud	968 799	1 005 250	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Teaduspartneritelt ostetud teenused	492 993	535 705
Ettevõtluspartneritelt ostetud teenused	144 315	134 576
Laborimaterjalid ja -tarvikud	78 584	101 587
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	715 892	771 868

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	360 001	352 180
Sotsiaalmaksud	123 762	121 105
Kokku tööjõukulud	483 763	473 285
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	42	40

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	403	113
Intressikulud	-9 021	-10 303
Intressikulu kapitalirendilt	-9 021	-10 303
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 618	-10 190

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	67 395	163 111	58 168	200 317
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 504	9 364	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	571 950	401 910	618 792	359 155
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 874	19 174	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	28 722	27 266

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus (registrikood: 11077336) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE TAMMSAAR	Juhatuse liige	28.02.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 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 OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 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

28.02.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tervisliku Piima Biotehnoloogiate Arenduskeskus (registrikood: 11077336) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE FILONENKO	Vandeaudiitor	28.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95 521
Kokku	221 452

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	590344	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tartu Ülikool	74001073	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1200 EUR
Osaühing Starter ST	10291079	Lao 5, Põlva linn, Põlva maakond, Eesti	348 EUR
piimandusühistu E-Piim	10260498	Pikk 16, Järva-Jaani alev, Järva-Jaani vald, Järva maakond, Eesti	1356 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