

QUATTROMED CELL FACTORY OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2007

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	Quattromed Cell Factory OÜ
Äriregistrikood:	11107818
Aadress:	Nooruse 9, 50411 Tartu
Telefon:	737 7070
Faks:	737 7077
Elektronpost:	11107818@cesti.ee
Põhitegevusala:	Rakubioloogiliste toodete ja teenuste arendamine, tootmine ja müük (73101)
Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2007
Tegevjuht:	Erki Mölder

Lisatud dokumendid:

1. Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	Lk. 4
Raamatupidamise aastaaruanne	Lk. 5
Juhatuse deklaratsioon	Lk. 5
Raamatupidamisbilanss	Lk. 6
Kasumiaruanne	Lk. 8
Rahavoogude aruanne	Lk. 9
Omakapitali muutuste aruanne	Lk. 10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	Lk. 11
Lisa 1. Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamiselused	Lk. 11
Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded	Lk. 14
Lisa 3. Materiaalne põhivara	Lk. 14
Lisa 4. Immateriaalne põhivara	Lk. 15
Lisa 5. Maksud	Lk. 15
Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud	Lk. 16
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	Lk. 16
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	Lk. 17
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	Lk. 18

TEGEVUSARUANNE

Quattromed AS asutas OÜ Rakuvabrik 2005. aasta aprillis. Seoses tegevuse rahvusvahelistumisega otsustas osanik muuta aruandeaasta maikuus äriühingu ärinime inglisekeelseks võttes kasutusele nime Quattromed Cell Factory OÜ.

Äriühingu eesmärgiks on arendada välja valkude tootmise ja rakuliste testsüsteemide tehnoloogiaplatvorm, et siseneda oma toodanguga turule 2008. aastal. 2005. ja 2006. a. möödusid tegevuse käivitamise, laboratoorse baasi loomiseks ning tehnoloogilise platvormi arendamise ja testimise tähe all. 2007.a. esimese poolaasta tegevuse põhirõhk läks tehnoloogia optimeerimisele ning 2007.a. lõpuks käivitasime piloottootmislabori töö.

Oma süsteemi testimise eesmärgil sõlmisime 2006. a. teisel poolel esimesed valgutootmise lepingud. Koostöös partneritega oleme käivitanud kasutatavusuuringud tehnoloogiaplatvormi kasutusvõimaluste väljaselgitamiseks erinevates rakendusvaldkondades. Aruandeaastal oli äriühingu käive 236 240 krooni. 2007.a. II pooles käivitasime müügitegevused, mille tulemusena on sõlmitud esimesed tehnoloogia litsentseerimise eellepingud. Nendest saadavad potentsiaalsed tulud ei ole kajastatud 2007.a. aruandes.

Tehnoloogiaplatvormi kaitsev intellektuaalomand kuulub täielikult Quattromed Cell Factory OÜ-le ning selle varalisi õigusi kaitsvad patenditaotlused on menetluses Ameerika Ühendriikides, Kanadas, Jaapanis, Austraalias ning Euroopa Liidu maades.

Quattromed Cell Factory OÜ arendustegevust on finantseerinud emattevõtte ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus. Aruandeaastal on äriühingu osakapitali suurendatud 2 700 000 krooniga ning Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt on aruandeaastal laekunud 5 212 645 krooni.

Alates 2007. a. jaanuarist vastab ettevõtte juhtimissüsteem ISO 9001:2001 standardi nõuetele.

Ettevõttes töötas töölepinguga (bilansipäeva seisuga) 12 töötajat. 2007. aasta jooksul arvestatud töötasu ja sotsiaalmaks on kokku summas 3 676 179 krooni. Juhatuse liikmele 2007. a. töötasu ei makstud. Aasta lõpu seisuga oli majandustegevuse kahjum 2 647 131 krooni.

Majandusaasta aruande koostamise perioodil tulevasi majandustulemusi mõjutavaid olulisi sündmusi juhatusele teadaolevalt aset ei ole leidnud.

Erki Mölder
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 16 esitatud Quattromed Cell Factory OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Quattromed Cell Factory OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Quattromed Cell Factory OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Erki Mölder

Juhatuse liige

_____.____.2008

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	31.12.07	31.12.06	Lisad
A K T I V A			
<i>Käibevara</i>			
Raha	0	15 596	
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjate tasumata arved	0	64 900	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 548	69 864	5
Muud lühiajalised nõuded	1 646 211	3 095 257	2
Ettemaksed teenuste eest	0	472 428	
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 683 759	3 702 449	
Käibevara kokku	1 683 759	3 718 045	
<i>Põhivara</i>			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja sedamed	421 563	352 649	3
Materiaalne põhivara kokku	421 563	352 649	
Immateriaalne põhivara			
Muu immateriaalne põhivara	283 355	0	4
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	442 267	133 223	4
Immateriaalne põhivara kokku	725 622	133 223	
Põhivara	1 147 185	485 872	
AKTIVA KOKKU	2 830 944	4 203 917	

	31.12.07	31.12.06	Lisad
PASSIVA			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Laenukohustused			
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	0	3 100 000	
Laenukohustused kokku	0	3 100 000	
 Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	118 431	384 219	
Võlad töövõtjatele	443 266	367 690	
Maksuvõlad	109 864	47 172	5
Muud võlad	1 992 017	190 339	7
Võlad ja ettemaksed kokku	2 663 578	989 420	
 Lühiajalised kohustused kokku	2 663 578	4 089 420	
 Kohustused kokku	2 663 578	4 089 420	
 <i>Omakapital</i>			
Osakapital	106 000	70 000	
Ülekurss	4 884 000	2 220 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-2 175 503	-632 475	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 647 131	-1 543 028	
Omakapital	167 366	114 497	
 PASSIVA KOKKU	2 830 944	4 203 917	

KASUMIARUANNE (SKEEM 1)

	2007	2006	Lisad
Müügitulu	236 240	76 123	
Muud äritulud	255 902	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	298 954	268 601	
Mitmesugused tegevuskulud	709 262	377 479	6
Tööjõukulud			
a) palgakulud	1 021 617	614 814	
b) sotsiaalmaksud	340 010	204 986	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 349	19 361	
Muud ärikulud	601 354	145	
Ärikasum (-kahjum)	-2 528 404	-1 409 263	
<u>Finantstulud ja -kulud</u>			
Intressikulud	118 727	149 447	
Muud finantstulud ja -kulud	0	15 682	
Kokku finantstulud ja -kulud	-118 727	-133 765	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-2 647 131	-1 543 028	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-2 528 404	-1 409 263
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	147 638	64 537
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 143 688	-2 190 294
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 643 601	628 481
Rahavood äritegevusest kokku	1 406 523	-2 906 539
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-903 392	-622 671
Laekunud intressid	0	15 021
Rahavood investeeringutest kokku	-903 392	-607 650
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	0	2 842 000
Laenude tagasimaksed	-3 100 000	-1 417 000
Makstud intressid	-118 727	-149 447
Osakapitali sissemaksed	2 700 000	2 250 000
Rahavood finantseerimisest kokku	-518 727	3 525 553
Rahavood kokku	-15 596	11 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 596	4 232
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 596	11 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	15 596

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kahjum	Kokku omakapital
Saldo 31.12.2005	40 000	0	0	-632 475	-592 475
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-1 543 028	-1 543 028
Osakapitali suurendamine	30 000	2 220 000	0	0	2 250 000
Saldo 31.12.2006	70 000	2 220 000	0	-2 175 503	114 497
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-2 647 131	-2 647 131
Osakapitali suurendamine	36 000	2 664 000	0	0	2 700 000
Saldo 31.12.2007	106 000	4 884 000	0	-4 822 634	167 366

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Rakuvabrik OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas teostatud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit ja järgmises amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Arvutid (kasulik eluiga 3 aastat)	33,3%
Masinad (kasulik eluiga 5 aastat)	20,0%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Immateriaalset põhivara ei amortiseerita.

Kasutusrent

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul rendileandja esitatud arvete alusel kasumiaruandes kuluna. Vastutaval hoiul oleva põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kohustused

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

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Raha ja rahakäive

Rahavood põhitegevusest on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantseerimistegevuse rahavoog on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse vastava kulu vähendusena. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud summa.

Sihtfinantseerimist kajastatakse kulude vähendusena nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmiste perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse kulude vähendusena perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2007	31.12.2006
Muud nõuded	11 884	74 768
Nõuded EAS-le	1 634 327	3 020 489
Muud lühiajalised nõuded kokku:	1 646 211	3 095 257

Nõuded Ettevõtluse Arendamise SA-le tulenevad projektist EU21274 „Rakendusuring transientse bioloogiliste ainete tootmistehnoloogia arendamiseks”. Antud projekti raames laekus Quattromed Cell Factory OÜ kulude katteks aruandeaastal 5 212 645 krooni.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	78 826
Akumuleeritud kulum	12 229
Jääkmaksumus	66 597
2006. aastal toimunud muutused	
Põhivara soetamine	350 589
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	64 537
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	429 415
Akumuleeritud kulum	76 766
Jääkmaksumus	352 649
2007. aastal toimunud muutused	
Põhivara soetamine	209 327
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	140 413
Saldo seisuga 31.12.2007	
Soetusmaksumus	638 742
Akumuleeritud kulum	217 179
Jääkmaksumus	421 563

Lisa 4. Immateriaalne põhivara

	Ostetud litsentsid	Litsentsid, patendid (ettemaks)	KOKKU
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	51 599	51 599
2006 a. toimunud muutused			
Põhivara soetamine	0	272 081	272 081
EAS-i toetus	0	-190 457	-190 457
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	0	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	0	133 223	133 223
2007 a. toimunud muutused			
Põhivara soetamine	290 580	434 044	724 624
EAS-i toetus	0	-125 000	-125 000
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-7 225	0	-7 225
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	283 355	442 267	725 622

Aruandeaastal soetati litsents firmalt Invitrogen IP Holdings Inc. Ettemaksuna litsentside eest on kajastatud välja töötatud QMCF-tehnoloogia patendeerimisega seotud kulusid. Aruandeaastal laiendati patendeeritavaid piirkondi lisaks USA-le ja EU-le ka Kandassee, Jaapanisse ja Austaaliasse.

Lisa 5. Maksud

Quattromed Cell Factory OÜ-l ei ole seisuga 31.12.2007 ületähtaegseid võlgu Maksu- ja Tolliametis ees.

31.12.2007 seisuga oli Quattromed Cell Factory OÜ maksuvõlgnevus ja maksude ettemaksed järgmised:

	Ettemaks 31.12.2007	Maksuvõlg 31.12.2007	Ettemaks 31.12.2006	Maksuvõlg 31.12.2006
Käibemaks	37 548	-25 630	69 844	-104 133
Isiku tulumaks	0	47 933	0	55 056
Töötuskindlustusmakse	0	2 212	20	2 427
Pensionikindlustusmaks	0	4 288	0	4 792
Sotsiaalmaks	0	81 061	0	89 030
Kokku maksuvõlad:	37 548	109 864	69 864	47 172

Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2007	31.12.2006
Koolitus	257 296	127 509
Aparatuuriga seotud kulud	230 588	126 546
Muud tegevuskulud	221 378	123 424
Mitmesugused tegevuskulud kokku:	709 262	377 479

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 31.12.2006	Müük	Ost	Saldo 31.12.2007
AS Quattromed	emaettevõte	148 283	0	474 709	410
Quattromed HTI Laborid OÜ	kontserni ettevõte	0	240 261	170	0

Nimetatud tehingud on tehtud lähtudes turuhindadest ja reaalistest kulutustest.

Lisaks kasutati kontsernisisest arvelduskrediiti, mille saldod olid järgnevad:

	31.12.2007	31.12.2006
Arvelduskrediit emaettevõttelt	1 988 540	42 057

Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

Quattromed Cell Factory OÜ juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Erki Mölder Juhatuse liige _____ 2008

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

Osanike nimekiri:

Nimi:	AS Quattromed
Reg. nr.:	10565884
Aadress:	Nooruse 9 50411 Tartu
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	106 000

Majandusaasta aruande allkirjad

Quattromed Cell Factory OÜ (registrikood: 11107818) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Erki Mölder (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.05.2008