

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing TBD-Biodiscovery

registrikood: 11204964

tänavanimi, maja number: Tiigi 61b

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50410

telefon: +372 7477001

faks: +372 7366099

e-posti aadress: atasa@biodiscovery.eu

veebilehe aadress: www.biodiscovery.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Intressikulud	19
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

OÜ TBD-Biodiscovery tegevusvaldkonnaks on peenkeemia ja ravimitoimeainete sünteesiteenused ja väiketootmine. Ettevõtte peamiseks klientideks on keemia-, farmaatsia- ja biotehnoloogia ettevõtted Euroopas, aga ka Šveitsis ja Iisraelis.

Ettevõtte on eelmiste aastate jooksul panustanud palju omatoodete portfelli kujundamisele. Ettevõtte tooteportfellis on üle 30 ravimitoimeaine ning peenkeemia toote.

TBD-Biodiscovery aruandeaasta müügitulu oli 0,9 miljonit eurot. Osaühingu põhississetulekud tulid arendusteenuste osutamisest ning portfelli toodete müügist. 2016. aasta majandusaasta puhaskasumiks kujunes 21 tuhat eurot.

2017.a. on kavas jätkata arendusteenuste osutamisega ja toodete müügiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 150	43 739	2
Nõuded ja ettemaksed	268 624	383 337	3,4
Kokku käibevarad	322 774	427 076	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 981	1 981	5
Materiaalsed põhivarad	67 840	67 895	6
Immateriaalsed põhivarad	300 528	312 573	7
Kokku põhivarad	370 349	382 449	
Kokku varad	693 123	809 525	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	87 291	8
Võlad ja ettemaksed	68 744	119 069	4,9,10,21
Kokku lühiajalised kohustised	68 744	206 360	
Kokku kohustised	68 744	206 360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 995	4 995	11
Ülekurs	84 041	84 041	
Kohustuslik reservkapital	499	463	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 630	412 546	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 214	101 120	12
Kokku omakapital	624 379	603 165	
Kokku kohustised ja omakapital	693 123	809 525	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	926 429	1 154 813	13
Muud äritulud	168 244	58 601	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	1 119	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 894	-382 555	15
Mitmesugused tegevuskulud	-328 335	-259 612	16
Tööjõukulud	-410 697	-355 908	17,21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-104 686	-101 028	6,7
Muud ärikulud	-119 523	-7 505	18
Ärikasum (kahjum)	23 538	107 925	
Intressikulud	-2 324	-6 807	19
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 214	101 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 214	101 120	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 538	107 925	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	104 686	101 028	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-13 300	-1 570	6,7
Kokku korrigeerimised	91 386	99 458	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	114 713	-99 180	3,4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-50 325	-66 332	4,9
Kokku rahavood äritegevusest	179 312	41 871	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-129 286	-19 189	6,7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	50 000	2 900	6,7
Laekunud intressid	0	2	20
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-56 092	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 286	-72 379	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-34 296	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	-87 291	87 291	8
Makstud intressid	-2 324	-7 610	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-89 615	45 385	
Kokku rahavood	10 411	14 877	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 739	28 862	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 411	14 877	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 150	43 739	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	4 467	28 479	463	412 546	445 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	101 120	101 120
Emiteeritud osakapital	528	55 562	0	0	56 090
31.12.2015	4 995	84 041	463	513 666	603 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	21 214	21 214
Muutused reservides	0	0	36	-36	0
31.12.2016	4 995	84 041	499	534 844	624 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TBD-Biodiscovery 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TBD-Biodiscovery kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- raha;
- lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid.

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid.

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutat peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud ehk muud aktsiad kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. 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. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

A.MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

B.IMMATERIAALNE PÕHIVARA

Immateriaalset vara (arendusväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara on ettevõtte poolt määratud kasuliku elueaga varaks.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Muu põhivara	3-5
Immateriaalne põhivara	10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel kasutatakse finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

OÜ TBD-Biodiscovery kajastab tegevuse sihtfinantseerimist tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade soetamiseks saadud sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna samadel tingimustel nagu tegevuse sihtfinantseerimist.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodis, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksimisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ TBD-Biodiscovery seotud osapoolteks on:

- tegevjuhtkond, omanikud ja osanikettevõtted ja nendega seotud ettevõtted;
- eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 000	1 000
Arvelduskontod	53 150	42 739
Kokku raha	54 150	43 739

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	124 121	124 121
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 802	6 802
Muud nõuded	135 276	135 276
Laenunõuded	101 000	101 000
Viitlaekumised	34 276	34 276
Ettemaksed	2 425	2 425
Tulevaste perioodide kulud	2 425	2 425
Kokku nõuded ja ettemaksed	268 624	268 624

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	154 878	154 878
Ostjatelt laekumata arved	240 162	240 162
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-85 284	-85 284
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 076	11 076
Muud nõuded	214 575	214 575
Laenunõuded	202 000	202 000
Intressinõuded	12 575	12 575
Ettemaksed	2 808	2 808
Tulevaste perioodide kulud	2 808	2 808
Kokku nõuded ja ettemaksed	383 337	383 337

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 402	0	4 109	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 971	0	7 561
Erisoodustuse tulumaks	0	14	0	78
Sotsiaalmaks	0	16 250	0	13 428
Kohustuslik kogumispension	0	881	0	665
Töötuskindlustusmaksed	0	1 192	0	981
Ettemaksukonto jääk	400		6 967	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 802	27 308	11 076	22 713

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2014	1 981	1 981
31.12.2015	1 981	1 981
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 981	1 981
	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2015	1 981	1 981
31.12.2016	1 981	1 981
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 981	1 981

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud AS Tervisetehnoloogiate Arenduskeskuse (endine Reproduktiivmeditsiini TAK AS) aktsiaportfelliist omandatud 7,7%-line osalus.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 659	128 748	131 407	0	131 407
Akumuleeritud kulum	-798	-52 363	-53 161	0	-53 161
Jääkmaksumus	1 861	76 385	78 246	0	78 246
Ostud ja parendused	0	11 332	11 332	4 638	15 970
Amortisatsioonikulu	-531	-24 112	-24 643	-348	-24 991
Müügid	-1 330	0	-1 330	0	-1 330
31.12.2015					
Soetusmaksumus	0	140 080	140 080	4 638	144 718
Akumuleeritud kulum	0	-76 475	-76 475	-348	-76 823
Jääkmaksumus	0	63 605	63 605	4 290	67 895
Ostud ja parendused	0	27 539	27 539	1 049	28 588
Amortisatsioonikulu	0	-27 042	-27 042	-1 601	-28 643
31.12.2016					
Soetusmaksumus	0	167 619	167 619	5 687	173 306
Akumuleeritud kulum	0	-103 517	-103 517	-1 949	-105 466
Jääkmaksumus	0	64 102	64 102	3 738	67 840

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	759 246	759 246
Akumuleeritud kulum	-371 755	-371 755
Jääkmaksumus	387 491	387 491
Ostud ja parendused	1 119	1 119
Amortisatsioonikulu	-76 037	-76 037
31.12.2015		
Soetusmaksumus	760 365	760 365
Akumuleeritud kulum	-447 792	-447 792
Jääkmaksumus	312 573	312 573
Ostud ja parendused	100 698	100 698
Amortisatsioonikulu	-76 043	-76 043
Müügid	-36 700	-36 700
31.12.2016		
Soetusmaksumus	811 063	811 063
Akumuleeritud kulum	-510 535	-510 535
Jääkmaksumus	300 528	300 528

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	87 291	87 291		
Lühiajalised laenud kokku	87 291	87 291		
Laenukohustised kokku	87 291	87 291		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 218	21 218
Võlad töövõtjatele	20 218	20 218
Maksuvõlad	27 308	27 308
Kokku võlad ja ettemaksed	68 744	68 744
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	72 447	72 447
Võlad töövõtjatele	19 296	19 296
Maksuvõlad	22 713	22 713
Muud võlad	4 613	4 613
Intressivõlad	1 013	1 013
Muud viitvõlad	3 600	3 600
Kokku võlad ja ettemaksed	119 069	119 069

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	18 402	16 872
Puhkusetasude kohustis	1 816	2 424
Kokku võlad töövõtjatele	20 218	19 296

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	4 995	4 995
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2016 moodustus ettevõtte osakapital ühest osast, nimiväärtusega 4 995 eurot. Aruandeaastal osanikule dividende välja kuulutatud ja välja makstud ei ole.		

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	427 875	410 903
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	106 969	102 726
Kokku tingimuslikud kohustised	534 844	513 629

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2016 moodustas 534 844 eurot. Dividendide väljamaksmisel osanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist osanikele võimalik dividendidena välja maksta 427 875 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 106 969 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	26 771	1 804
Eesti	183 384	107 737
Läti	51 850	297 986
Austria	0	143 075
Itaalia	3 550	0
Saksamaa	81 358	45 800
Hispaania	0	670
Taani	945	265
Holland	192 745	144 650
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	540 603	741 987
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	1 150	1 500
Iisrael	322 351	330 101
Šveits	3 400	72 213
India	628	5 828
Venemaa	120	3 184
Korea Vabariik	727	0
Jaapan	5 730	0
Island	51 720	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	385 826	412 826
Kokku müügitulu	926 429	1 154 813
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas (72111)	926 429	1 154 813
Kokku müügitulu	926 429	1 154 813

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	13 300	1 570
Tulu sihtfinantseerimisest	154 944	56 681
Kasum valuutakursi muutustest	0	103
Muud	0	247
Kokku muud äritulud	168 244	58 601

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	57 699	138 383
Müügi eesmärgil ostetud teenused	50 195	229 538
Alltöövõtutööd	0	14 634
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	107 894	382 555

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	47 552	70 136
Mitmesugused bürookulud	48 652	39 980
Lähetuskulud	22 205	18 061
Koolituskulud	5 688	1 556
Transpordikulud	13 115	16 848
Ostetud teenused	68 157	47 219
Kommunaalkulud	38 323	41 775
Laboritarvikud	78 901	0
Muud	5 742	24 037
Kokku mitmesugused tegevuskulud	328 335	259 612

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	308 526	267 262
Sotsiaalmaksud	102 779	88 646
Puhkusereserv	-608	0
Kokku tööjõukulud	410 697	355 908
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	522	645
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	3
Eelmiste aruandeperioodide kulu	113 575	0
Vastuvõtukulud ja kingitused	5 425	6 132
Muud	0	725
Kokku muud ärikulud	119 523	7 505

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Arvelduskrediidi intress	2 324	6 807
Kokku intressikulud	2 324	6 807

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	0	2
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	2

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 848	3 514	19 073

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	183 566	0	208 247	60 028

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	59 098	82 030

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel on 2016.aastal arvestatud juhatusel liikmetasusid summas 1 500 eur ning tasusid aruandeperioodil tehtud töö eest, mida käsitletakse töötasuna, summas 57 598 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2017

osaühing TBD-Biodiscovery (registrikood: 11204964) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TASA	Juhatuse liige	14.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 214
Kokku	534 844

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	926429	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7477001
Faks	+372 7366099
E-posti aadress	atasa@biodiscovery.eu
Veebilehe aadress	www.biodiscovery.eu