

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing TBD-Biodiscovery

registrikood: 11204964

tänavatäli nimi, Tiigi 61b
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 50410

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 7488 789

faks: +372 7440 235

e-posti aadress: atasa@biodiscovery.eu

veebilehe aadress: www.biodiscovery.eu

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Muud võlad	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ TBD-Biodiscovery tegevusvaldkonnaks on teenused, konsultatsioonid ning uurimistöö sünteetilise ja analüütilise keemia valdkonnas. Klientideks on biotehnoloogia-, farmaatsia-, agrokeemia- ja peenkeemiatööstused.

2009.a. oli OÜ TBD-Biodiscovery äritulud (sh. müügitulud, sihtfinantseerimise ja muud äritulud) 6,4 miljonit krooni (2008 aastal 3,2 milj). Osaühingu põhisissetulekud tulid keemia-alaste teenuste osutamisest.

OÜ TBD-Biodiscovery 2009 aasta majandusaasta puhaskasumiks kujunes 420 733 (2008 aastal 57 827) krooni.

2009 aastal alustati amrubitsiini ja didesoksüadenosiintirfosfaadi tootmistehnoloogiate ja -eeskirjade tootmist. Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse toetustega teostati mitmeid teadus-ja arendustegevuse projekte.

2009.a. lõpuks töötas OÜ TBD-Biodiscovery's 9 töötajat. Töötajate tööjõukulud koos maksudega olid kokku 2 068 070 (2008 aastal 1 404 211) krooni.

Ettevõtte juhatuse liikmete töötasud moodustasid majandusaastal 237 835 (2008 aastal 141 167) krooni.

2010.a. on kavas jätkata keemia-alaste teenuste osutamisega ja tootearenduslike uurimistöödega originaaltoodete loomiseks.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Müügitulu	2 925 927	2 881 691
Tulu kasv	2%	40%
Puhaskasum	420 733	57 827
Kasumi kasv	628%	-91%
Puhasrentaablus	14%	2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,00	4,11
ROA	9%	5%
ROE	24%	7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

* Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

* ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

* ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TBD-Biodiscovery juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ TBD-Biodiscovery jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 190 616	49 745	2
Nõuded ja ettemaksed	2 797 207	1 055 329	3
Kokku käibevara	3 987 823	1 105 074	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	31 865	0	5
Materiaalne põhivara	37 837	38 990	6
Immateriaalne põhivara	690 134	0	7
Kokku põhivara	759 836	38 990	
Kokku varad	4 747 659	1 144 064	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	100 000	8
Võlad ja ettemaksed	796 935	168 924	9
Kokku lühiajalised kohustused	796 935	268 924	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 200 439	0	8
Võlad ja ettemaksed	4 412	0	11
Kokku pikaajalised kohustused	2 204 851	0	
Kokku kohustused	3 001 786	268 924	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	72 400	68 000	13
Ülekurss	445 600	0	
Kohustuslik reservkapital	6 800	6 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	800 340	742 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 733	57 827	
Kokku omakapital	1 745 873	875 140	
Kokku kohustused ja omakapital	4 747 659	1 144 064	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 925 927	2 881 691	14
Muud äritulud	2 763 192	339 386	15
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	746 650	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 694 050	-800 650	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 054 747	-931 693	17
Tööjõukulud	-2 068 070	-1 404 211	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-65 994	-3 545	6;7
Muud ärikulud	-44 098	-15 200	19
Ärikasum (-kahjum)	508 810	65 778	
Finantstulud ja -kulud	-88 077	-7 951	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	420 733	57 827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 733	57 827	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	508 810	65 778	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	65 994	3 545	6,7
Kokku korrigeerimised	65 994	3 545	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 741 878	-539 711	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	632 423	-82 352	9;11
Makstud intressid	-20 917	-8 686	20
Kokku rahavood äritegevusest	-555 568	-561 426	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-754 975	-42 535	6,7
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-31 000	0	5
Laekunud intressid	289	988	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-785 686	-41 547	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 112 939	100 000	8
Saadud laenude tagasimaksed	-1 012 500	0	8
Makstud intressid	-68 268	0	20
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	450 000	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 482 171	100 000	
Kokku rahavood	1 140 917	-502 973	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 745	552 718	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 140 917	-502 973	
Valuutakursside muutuste mõju	-46	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 190 616	49 745	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	68 000	0	4 451	744 862	817 313
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	57 827	57 827
Muutused reservides	0	0	2 349	-2 349	0
31.12.2008	68 000	0	6 800	800 340	875 140
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	420 733	420 733
Muud muutused omakapitalis	4 400	445 600	0	0	450 000
31.12.2009	72 400	445 600	6 800	1 221 073	1 745 873

11.05.2009 müüdi OÜ TBD-Biodiscovery osad nimiväärtuses 4 400 krooni OÜ Ökoteh'ile suurendatud osakapitali arvelt. Osade müügil soetusmaksumusest kõrgema hinnaga tekkis ülekurss summas 445 600 krooni.

Täpsen info omakapitali kohta on avaldatud lisa 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TBD-Biodiscovery 2009. 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 Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluuta pangakonto jääk on hinnatud bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikahjumid on esitatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Eesti krooni. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõtte omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab teises ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algset arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investoril osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Osalust omandatud sidusettevõtte varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Finantsinvesteeringud“.

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara**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 30 000 krooni 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.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

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 (arenguväljaminekud, 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 pooltmääratud kasuliku elueaga varaks.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4
Immateriaalne põhivara	5

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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 õiglasel väärtusel. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel kasutatakse finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud 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.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega 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 seutuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ TBD-Biodiscovery seotud osapoolteks on:

- tegevjuhtkond ning omanikud ja osanikettevõtted;
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- sidusettevõtte.

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	15 647	15 647
Arvelduskontod	1 174 969	34 098
Kokku raha	1 190 616	49 745

Välisvaluuta sularaha ja pangakonto jääk on hinnatud bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikahjumid on esitatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 339 885	762 755	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	51 987	18 189	4
Muud nõuded	290	636	
Ettemaksed	54 708	31 049	
Tulevaste perioodide kulud	101 128	100 476	
Sihtfinantseerimise nõuded	1 249 209	142 224	12
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 797 207	1 055 329	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	27 913	0	18 189	0
Üksikisiku tulumaks	0	39 856	0	22 010
Erisoodustuse tulumaks	0	102	0	105
Sotsiaalmaks	0	65 347	0	37 679
Kohustuslik kogumispension		0	0	1 434
Töötuskindlustusmaksed	0	8 297	0	1 022
Ettemaksukonto jääk	24 074		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 987	113 602	18 189	62 250

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Reproduktiivmeditsiini ja -bioloogia Tehnoloogia Arenduskeskuse AS	Eesti	Teadus- ja arendustegevus	0	8

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Omandamine	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Reproduktiivmeditsiini ja -bioloogia Tehnoloogia Arenduskeskuse AS	0	31 000	865	31 865
Kokku:	0	31 000	865	31 865

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Kokku	
	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	42 535	42 535
Amortisatsioonikulu	-3 545	-3 545
31.12.2008		
Soetusmaksumus	42 535	42 535
Akumuleeritud kulum	-3 545	-3 545
Jääkmaksumus	38 990	38 990
Ostud ja parendused	8 325	8 325
Amortisatsioonikulu	-9 478	-9 478
31.12.2009		
Soetusmaksumus	50 860	50 860
Akumuleeritud kulum	-13 023	-13 023
Jääkmaksumus	37 837	37 837

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	746 650	746 650
Amortisatsioonikulu	-56 516	-56 516
31.12.2009		
Soetusmaksumus	746 650	746 650
Akumuleeritud kulum	-56 516	-56 516
Jääkmaksumus	690 134	690 134

Immateriaalse põhivarana on kajastatud ambrubitsiini ja didesoksüadenosiintrifosfaadi tehnoloogiate tootmise tootmiseeskirjad.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB Pangalaen	700 439	0	700 439	0	
Laen seotud osapooltelt	1 500 000	0	1 500 000	0	21
Pikaajalised laenud kokku	2 200 439	0	2 200 439	0	
Laenukohustused kokku	2 200 439		2 200 439		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen seotud osapooltelt	100 000	100 000			
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000			
Laenukohustused kokku	100 000	100 000			

PANGALAEN

SEB laenulepingu intressimäär on 6 kuu EURIBOR + 4,815%.

Alusvaluutaks on EUR ning tagastamise tähtaeg on 30.04.2012a.

Laenu tagatiseks on:

a) AS Tartu Biotehnoloogia Park garantii summas 64 000 EUR;

b) OÜ Ökoteh garantii summas 45 000 EUR;

- c)Ago Rinken käendus 32 000 EUR;
 d)Uno Mäeorg käendus 32 000 EUR;
 e)Kredex tagatis summas 2 025 000 EEK.

LAENUD SEOTUD OSAPOOLTEL

Saadud laenud seotud osapooltelt on eesti kroonides ning intressimääraga 4,98%.
 Laenude tagasimaksmise tähtaeg on 31.06.2012 a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	624 694	80 782	
Võlad töövõtjatele	58 639	22 040	10
Maksuvõlad	113 602	62 250	4
Muud võlad	0	3 852	
Kokku võlad ja ettemaksed	796 935	168 924	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	58 639	22 040	9
Kokku võlad töövõtjatele	58 639	22 040	

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	4 412	1 748	2 664	
Kokku muud võlad	4 412	1 748	2 664	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Ekspordistrateegia	0	42 000	-42 000	0	
Antratsükliinse antibiootikumi semisünteesilise tehnoloogia arendus-eeluuring	-142 224	220 430	-78 206	0	
Antratsükliinse antibiootikumi semisünteesilise tehnoloogia arendus-rakendusuring	0	1 394 074	-2 586 540	-1 192 466	
Urokaanhappe ja zoledroonhappe uute sünteesitehnoloogiate väljatöötamine-eeluuring	0	0	-56 743	-56 743	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-142 224	1 656 504	-2 763 489	-1 249 209	
Kokku sihtfinantseerimine	-142 224	1 656 504	-2 763 489	-1 249 209	3;15
	31.12.2007	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
TBD GMP		197 146	-197 146	0	
Antratsükliinse antibiootikumi semisünteesilise tehnoloogia arendus-eeluuring		0	-142 224	-142 224	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		197 146	-339 370	-142 224	
Kokku sihtfinantseerimine		197 146	-339 370	-142 224	3;15

Sihtfinantseerimise toetused on saadud Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest (EAS).

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	72 400	68 000
Osade arv (tk)	72 400	68 000

Põhikirja kohaselt on OÜ TBD-Biodiscovery miinimumkapital 68 000 krooni ja maksimumkapital 272 000 krooni.

2009 aastal müüdi OÜ TBD-Biodiscovery osad nimiväärtuses 4 400 krooni OÜ Ökoteh'ile suurendatud osakapitali arvelt.

TBD- Biodiscovery juhtimisorganite liikmetele ja nendega seotud firmadele kuulub 93,92% osade üldarvust.

Ettevõtte ei ole dividendide osas osanikele väljamakseid teinud.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2009 moodustas 1 223 633 krooni (2008 vastavalt 800 340).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 966 670 krooni (2008 vastavalt 632 269) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 256 963 krooni (2008 vastavalt 168 071).

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 402 078	1 889 170
Saksamaa	18 776	0
Iirimaa	22 453	0
Prantsusmaa	234 621	431 221
Eesti	247 999	561 300
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 925 927	2 881 691
Kokku müügitulu	2 925 927	2 881 691
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas (72111)	2 925 927	2 881 691
Kokku müügitulu	2 925 927	2 881 691

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	2 763 489	339 370	12
Kasum valuutakursi muutustest	4 115	16	
Sihtfinantseeritud põhivara amortiseerimine	-4 412		
Kokku muud äritulud	2 763 192	339 386	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-312 842	-176 739
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-2 381 208	-623 911
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 694 050	-800 650

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-379 840	-237 432
Mitmesugused bürookulud	-344 628	-396 416
Lähetuskulud	-65 805	-113 841
Transpordikulud	-123 293	-95 566
Sõidukite kasutusrendikulu	-58 671	-21 559
Ostetud teenused	-75 587	-46 016
Muud	-6 923	-20 863
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 054 747	-931 693

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-1 553 916	-1 054 907
Sotsiaalmaksud	-514 154	-349 304
Kokku tööjõukulud	-2 068 070	-1 404 211
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	-6 724	-4 015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-21	0
Vastuvõtukulud (erisoodustus)	-17 103	-11 185
Tagatistasu pangale	-20 250	0
Kokku muud ärikulud	-44 098	-15 200

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	865	0	5
Intressikulud	-89 185	-8 686	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-46	99	
Muud finantstulud ja -kulud	289	636	
Kokku finantstulud ja -kulud	-88 077	-7 951	

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 509 557	72 365

	2009	2008	
	Kulud	Tulud	Kulud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	429 460	6 039	426 235

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	237 835	105 900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasudena on kajastatud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale aruandeperioodil tehtud töö eest tasud, mida käsitletakse palgakuluna.

2009 aasta aruandeperioodi tehingud seotud osapooltega:

KOHUSTUSED

AS Tartu Biotehnoloogia Park (ostutehing) 9 557,00

OÜ Ökoteh (laen) 500 000,00 (Lisa 8)

OÜ Ökoteh juhatuse liige (laen) 1 000 000,00 (Lisa 8)

KOKKU KOHUSTUSED SEOTUD OSAPOOLTEGA: 1 509 557

KULUD

OÜ TBP Innovatsioonikeskus (ostutehing) 1 180,00

AS Tartu Biotehnoloogia Park (ostutehing) 383 513,00

OÜ TorroSen (ostutehing) 16 500,00

AS Tartu Biotehnoloogia Park (laenuintressid) 7 171,00

OÜ Ökoteh (laenuintressid) 7 816,00

OÜ Ökoteh juhatuse liige (laenuintressid) 13 280,00

KOKKU KULUD SEOTUD OSAPOOLTEGA: 429 460,00

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TBD-Biodiscovery (registrikood: 11204964) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TASA	Juhatuse liige	21.05.2010
AGO RINKEN	Juhatuse liige	21.05.2010
UNO MÄEORG	Juhatuse liige	25.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	800 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	420 733
Kokku	1 221 073
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	440
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 220 633
Kokku	1 221 073

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	2925927	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Rinken	36006132719	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	18700 EEK
Uno Mäeorg	35008222726	Kaunase pst 10a-52, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	18700 EEK
aktsiaselts Tartu Biotehnoloogia Park	10834232	Tiigi 61 b, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	15300 EEK
OÜ KALTEC	10804159	Kalda tee 16-28, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	15300 EEK
osaühing ÕKOTEH	10085210	Tiigi 61B, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	4400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	atasa@biodiscovery.eu
Faks	+372 7440235
Telefon	+372 7488789
Veebilehe aadress	www.biodiscovery.eu