

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OliCode AS

registrikood: 11386741

tänava/talu nimi, Ahtri 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10151

telefon: +372 5031801, +372 5020111

e-posti aadress: mehis.pilv@gmail.com, paavo.pilv@molcode.com

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	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Aktsiakapital	10
Lisa 7 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

OliCode AS (kuni 08.09.2011 GeneCode AS) asutati 18.04.2007 GeneCode AS-i poolt. Ettevõtte põhikirjajärgseteks tegevusaladeks on ravimitootmiseks vajalike keemiliste ainete väljatootamine ja tootmine.

OliCode AS-ile oli 2015 a. edukas. Jätkus töö eelnevatel aastatel tehtud moderniseeritud Antisense Tehnoloogilisel Platformil põhinevate uudsete Viirusevastaste ravimikandidaatide teadus-arendustööde publitseerimise ning patendikaitse suundadel. Moderniseeritud Antisense Tehnoloogilise Platformi Intellektuaalomandi ja kompetentsi kommertsialiseerimiseks valmistati ette mitmeid uusi Presentatsioone ning toimus mitmeid esitlusi. Presentatsioonides toodi esile ka moderniseeritud Antisense Tehnoloogilise Platformi kasutamise võimalused lisaks Viirushaiguste teraapia suunale ka Vähihaiguste ning kaasasündinud geneetiliste haiguste teraapia suundadel.

Uued Presentatsioonid olid vormistatud ning esitlused toimusid emafirma GeneCode AS kaudu ja nimel.

OliCode AS-il 2015. majandusaastal töötajaid ei olnud ning juhatuse ning nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

/Allkirjastatud digitaalselt/

Paavo Põlv juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10	2	2
Kokku käibevara	10	2	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	45 494	44 849	
Kokku põhivara	45 494	44 849	
Kokku varad	45 504	44 851	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	600	658	4
Kokku lühiajalised kohustused	600	658	
Kokku kohustused	600	658	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	39 791	39 791	6
Kohustuslik reservkapital	450	450	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 952	3 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711	747	
Kokku omakapital	44 904	44 193	
Kokku kohustused ja omakapital	45 504	44 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-94	-58	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-94	-58	
Muud finantstulud ja -kulud	805	805	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	711	747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711	747	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-94	-58	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58	58	
Kokku rahavood äritegevusest	-152	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	160	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	160	0	
Kokku rahavood	8	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10	2	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	39 791	450	3 205	43 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	747	747
31.12.2014	39 791	450	3 952	44 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	711	711
31.12.2015	39 791	450	4 663	44 904

Omakapitali kohta on esitatud lisainfo lisades 5 ja 6.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OliCode AS-i 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OliCode AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse põhimõttest, välja arvatud sellised finantsvarad, mida arvestuspõhimõtete kohaselt kajastatakse õiglasel väärtuses. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud peamised arvestuspõhimõtted on kirjeldatud allpool. Selgitatud arvestuspõhimõtteid on järjepidevalt kasutatud kõikide aruandes toodud perioodide puhul, välja arvatud juhtudel, kui on kirjeldatud teisiti.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuiseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded, mille laekumise tähtaeg on bilansipäevast 12 kuu jooksul, kajastatakse lühiajalisena. Ülejäänud nõuded kajastatakse pikaajalisena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2015 tulumaksu määrana 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriiliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	10	2
Kokku raha	10	2

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	40 227			40 227				
GeneCode AS	40 227	0	0	40 227	2%	EUR	31.12.2022	8
Intressinõuded	5 267			5 267				
GeneCode AS	5 267	0	0	5 267				8
Kokku muud nõuded	45 494	0	0	45 494				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	40 227			40 227				
GeneCode AS	40 227	0	0	40 227	2%	EUR	31.12.2022	8
Intressinõuded	4 622			4 622				
GeneCode AS	4 622	0	0	4 622				8
Kokku muud nõuded	44 849	0	0	44 849				

Laenu on antud emaettevõttele sihtotstarbeliselt ravimi arendustöödeks. Laenu tagatiseks on õigused väljatöötatavale ravimile. Aruande koostamise seisuga on juhatusel teave, et ravimi arendustööd jätkuvad ning emaettevõttel on eelkõikulepped ravimi arendustööde edasiseks finantseerimiseks.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	600	600	
Muud viitvõlad	600	600	8
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	58	58	
Muud võlad	600	600	
Muud viitvõlad	600	600	8
Kokku võlad ja ettemaksed	658	658	

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 730	3 162
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	933	790
Kokku tingimuslikud kohustused	4 663	3 952

Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	39 791	39 791
Aktsiate arv (tk)	6 316	6 316

Põhikirja kohaselt on OliCode AS-i miinimumkapitaliks 25 000 eurot ja maksimumkapitaliks 100 000 eurot.

Kõik OliCode AS aktsiad on lihtaktsiad. Lihtaktsiad annavad aktsionäridele üldkoosolekul ühe hääle. Nimelise aktsia kohta aktsiatähte ei anta. Aktsiaraamat on elektrooniline ja seda hoitakse Eesti Väärtpaberite Keskregistris.

Lihtaktsia annab aktsionärile õiguse osaleda kasumi jaotamisel proportsionaalselt vastavalt aktsiate arvule. Otsuse dividendideks väljamakstava summa kohta võtab vastu üldkoosolek kinnitatud raamatupidamise aastaaruande alusel.

Lisa 7 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu laenudelt	805	805
Kokku muud finantstulud ja -kulud	805	805

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	GeneCode AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	45 494	0	44 849	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	600	0	600

Nõuded emaettevõtjale:

laenu nõue 40 227 eurot (2014: 40 227 eurot)

intressinõue 5 267 eurot (2014: 4 622 eurot)

2015. arvestuslik intressitulu oli 805 eurot (2014: 805 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2016

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	17.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OliCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud OliCode AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 4 kuni 11, 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.

Vandeauditiitori 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OliCode AS finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeauditiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn 11314

18.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	18.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711
Kokku	4 663
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 663
Kokku	4 663

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031801
Mobiiltelefon	+372 5020111
E-posti aadress	paavo.pilv@molcode.com
E-posti aadress	mehis.pilv@gmail.com