

ANNUAL REPORT

beginning of financial year: 01.01.2021

end of the financial year: 31.12.2021

business name: BioBalt Holding OÜ

register code: 11393103

street, building, apartment, farm: Aiavilja tn 3-5

city: Haapsalu linn, Haapsalu linn

rural municipality: Haapsalu linn

county: Lääne maakond

postal code: 90505

telephone: +39 3492921369, +39 3453065144

e-mail address: silva@biobalt.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 3 Muud finantstulud ja -kulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Tegevused:

2020 ja 2021. aastal tegutses ettevõtte haldusfirma.

2019. aastal tegutses ettevõtte EL'i poolt rahastatud eksosoomide teadus- ja arendustegevuse alastes projektides.

2018. aasta augustis otsustasid aktsionärid jagunemise teel eralduda ettevõttest FinBiotech srl, mille osalus ettevõttes oli ca 40%.

Jagunemiskokkulepe ja -menetlus viidi lõpuni 2019. aasta I kvartalis.

BioBalt Holding OÜ vara:

Peamine vara on osalus vähi diagnostika spin-off ettevõttes Exosomics SPA (reg.nr SI-137798, KMK: IT01317090528).

31.12. 2021 seisuga oli BioBalt Holding OÜ omanduses 87,707 aktsiat mis võrdub 10,66%lise osalusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 316	50 760
Nõuded ja ettemaksed	15 745	386
Kokku käibevarad	51 061	51 146
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	320 021	320 021
Kokku põhivarad	320 021	320 021
Kokku varad	371 082	371 167
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	77	4 969
Sihtfinantseerimine	0	4 938
Kokku lühiajalised kohustised	77	9 907
Kokku kohustised	77	9 907
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	150 000	150 000
Kohustuslik reservkapital	9 340	9 340
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 749	201 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84	5
Kokku omakapital	371 005	361 260
Kokku kohustised ja omakapital	371 082	371 167

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-88	0
Ärikasum (kahjum)	-88	0
Muud finantstulud ja -kulud	4	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-84	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84	5

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BioBalt Holding OÜ 2021. 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. Aruandes kajastuvad BioBalt Holding OÜ finantsnäitajad. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Äri-, investeerimis- ja finantsstegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit - kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete liigid on esitatud brutosummadena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud Eesti ja EU tarnijate ning klientidega on eurodes, tehingud EU väliste tarnijate ja -klientidega toimuvad eurodes ja USA dollarites. Eurodest erinevad valuutad arvestatakse raamatupidamises ümber eurodeks tehingu toimumise päeva kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Soetusmaksumusele lisanduvad kulutused materiaalse ja immateriaalse põhivara parendamisele, täiustamisele, täiendamisele, hindamisele jms mis tõstavad vara väärtust.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiga saadud toetused kajastatakse raamatupidamises toetuste laekumise kuupäevaga.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslikku reservkapitali suurus on 10% osakapitali suurusest. Selle saavutamiseks kantakse igal aastal reservkapitaliks 1/20 puhaskasumist.

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.

Kulud

Kulud kajastatakse soetusmaksumuses nende tegemise perioodil.

Lisa 2 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Reklaam		
Telefon, internet	66	0
IT	0	0
Pangateenus	22	0
Juriidiline teenus	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	88	0

Lisa 3 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressid	4	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4	5

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	15 359	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 359	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021
Sidusettevõtjad	15 359
Kokku antud laenud	15 359

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

BioBalt Holding OÜ (registrikood: 11393103) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVA MAASING	Juhatuse liige	04.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84
Kokku	211 665
Jaotamine	
Kokku	211 665

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84
Kokku	211 665
Jaotamine	
Kokku	211 665

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Barbara Pinzi	29.08.1962	Itaalia	6899 EUR (Lihtomand)
Silva Maasing	46905174710	Eesti	17505 EUR (Lihtomand)
Roberto Testi	20.03.1957	Itaalia	12073 EUR (Lihtomand)
Pasquale Gualdiero	03.01.1968	Itaalia	10349 EUR (Lihtomand)
Massimo Sgarbi	15.01.1965	Itaalia	4402 EUR (Lihtomand)
Jana Klavinska	28.07.1985	Läti	8804 EUR (Lihtomand)
Francesco Lozupone	15.09.1964	Itaalia	7934 EUR (Lihtomand)
Ene Talpsep	45303252721	Eesti	19075 EUR (Lihtomand)
Bianca Barone	18.11.1972	Itaalia	5869 EUR (Lihtomand)
Antonio Chiesi	35901020124	Itaalia	57090 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+39 3453065144
Mobiiltelefon	+39 3492921369
E-posti aadress	silva@biobalt.com