



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: BioBalt Holding OÜ

registrikood: 11393103

tänavatalu nimi, Aiavilja tn 3-5

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn, Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90505

telefon: +39 3492921369, +39 3453065144

e-posti aadress: silva@biobalt.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Muud ärikulud	8
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevused:

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 viiakse lõpuni 2019. aasta I kvartalis.

BioBant Holding OÜ vara:

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

31.12. 2019 seisuga oli BioBalt Holding OÜ omanduses 87,707 aktsiat mis võrdub 11,25%lise osalusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	72 404	251 802
Nõuded ja ettemaksed	1 613	0
Kokku käibevarad	74 017	251 802
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	320 021	0
Finantsinvesteeringud	0	676 954
Kokku põhivarad	320 021	676 954
Kokku varad	394 038	928 756
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	32 783	460
Kokku lühiajalised kohustised	32 783	460
Kokku kohustised	32 783	460
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	150 000	517 946
Kohustuslik reservkapital	9 340	15 774
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 995	327 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 080	67 236
Kokku omakapital	361 255	928 296
Kokku kohustised ja omakapital	394 038	928 756

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	417	2 238
Muud äritulud	1 992	71 754
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 613	-4 212
Mitmesugused tegevuskulud	-1 122	-2 581
Tööjõukulud	-21 772	0
Muud ärikulud	1	0
Ärikasum (kahjum)	-29 097	67 199
Muud finantstulud ja -kulud	17	34
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-29 080	67 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 080	67 233

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BioBalt Holding OÜ 2019. 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 suurus. 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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määra (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
SI-137798	Exosomics SpA	Itaalia	Biotehnoloogia	22.39	11.25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	Muud muutused	31.12.2019
Exosomics SpA	676 954	-356 933	320 021
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	676 954	-356 933	320 021

Osalus sidusettevõttes vähenes jagunemise tõttu.

Lisa 3 Muud äritulud (eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	0	16 424
Muud	1 992	55 330
Kokku muud äritulud	1 992	71 754

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	1 835	4 212
Alltöövõtutööd	6 400	0
Transpordikulud	378	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 613	4 212

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	6	0
Lähetuskulud	892	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	43	0
Reklaam		
Telefon, internet	0	0
IT	145	278
Pangateenus	36	40
Juriidiline teenus	0	2 263
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 122	2 581

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	16 272	0
Sotsiaalmaksud	5 500	0
Kokku tööjõukulud	21 772	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	0

Lisa 7 Muud ärikulud (eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	0
Vastuvõtukulu	0	0
Kokku muud ärikulud	1	0

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2019	2018
Intressid	17	34
Kokku muud finantstulud ja -kulud	17	34

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltele tasusid arvestatud ega makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

BioBalt Holding OÜ (registrikood: 11393103) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVA MAASING	Juhatuse liige	05.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 080
Kokku	201 915
Jaotamine	
Kokku	201 915

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-29 080
Kokku	201 915
Jaotamine	
Kokku	201 915

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	338	81.06%	Jah
Intellektuaalomandi ja sarnaste toodete (v.a autoriõigusega tööd) rentimine	77401	79	18.94%	Ei

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