

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Biolaborid OÜ

registrikood: 11879691

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 15A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5082717; +372 5022628

e-posti aadress: mart@raik.ee ; juri.laasik@cellintechologies.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Biolaborid peamiseks tegevusalaks on teadus ja arendustegevus biotehnoloogia vallas(EMTAK: 72111).

2012. aastal tegeles ettevõtte rakuteraapia labori ehitamisega ja sisseseadmisega. Aktiivset majandustegevust Biolaborid OÜ 2012. aastal alustanud ei ole. Labori ehitus loodetakse lõpetada 2013. aastal . Biolaborite OÜ juhtinud juhatus astus tagasi käesoleva aasta aprillis. Ettevõtte nõukogu nimetas ametisse uue kaheliikmelise juhatuse. 20.03.2013. osanike koosolek võttis vastu otsuse osakapitali suurendamiseks 20 000 eurot võrra. Sellega on tagatud seaduses sätestatud minimaalse osakapitali nõue.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 760	3 211	2
Nõuded ja ettemaksed	5 130	3 791	3
Kokku käibevara	24 890	7 002	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	389 140	0	5
Kokku põhivara	389 140	0	
Kokku varad	414 030	7 002	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	166 803	12 848	7
Kokku lühiajalised kohustused	166 803	12 848	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	101 937	6 148	6
Sihtfinantseerimine	152 467	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	254 404	6 148	
Kokku kohustused	421 207	18 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 994	-7 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 817	-9 236	
Kokku omakapital	-7 177	-11 994	
Kokku kohustused ja omakapital	414 030	7 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	51 800	0	10
Muud äritulud	0	2 438	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 807	-4 642	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 652	-2 844	
Tööjõukulud	0	-4 190	11
Muud ärikulud	-174	0	
Ärikasum (kahjum)	7 167	-9 238	
Finantstulud ja -kulud	-2 350	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 817	-9 236	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 817	-9 236	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 167	-9 238	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-125 033	-3 791	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	153 955	5 088	
Laekunud intressid	4	2	
Kokku rahavood äritegevusest	36 093	-7 939	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-265 446	0	5
Laekumised sihtfinantseerimisest	152 467	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-112 979	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	95 789	6 148	6
Makstud intressid	-2 354	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 444	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	93 435	8 592	
Kokku rahavood	16 549	653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 211	2 558	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 549	653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 760	3 211	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-7 758	-5 202
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	-7 758	-5 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-9 236	-9 236
Emiteeritud osakapital	2 444	0	2 444
31.12.2011	5 000	-16 994	-11 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	4 817	4 817
31.12.2012	5 000	-12 177	-7 177

Täpsem informatsiooni osakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Biolaborite 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
• Ehitised ja rajatised	20 a.
• Muud masinad ja seadmed	5 a.
• Muu inventar ja IT seadmed	3.a.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Biolaborite OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütaretevõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	19 760	3 211
Kokku raha	19 760	3 211

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 778	3 778			4
Ettemaksed	1 352	1 352			
Muud makstud ettemaksed	1 352	1 352			12
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 130	5 130			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ettemaksed	1 352	1 352			
Muud makstud ettemaksed	1 352	1 352			
Nõue EASi vastu	2 439	2 439			8
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 791	3 791			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 998	0	36
Ettemaksukonto jääk	1 780	0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 778		36

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
	Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	0		
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	0	0		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0		
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	0	0		
Ostud ja parendused	265 446	123 694	389 140	389 140
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	265 446	0	265 446	265 446
Muud ostud ja parendused	0	123 694	123 694	123 694
31.12.2012				
Soetusmaksumus	265 446	123 694	389 140	389 140
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	265 446	123 694	389 140	389 140

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Muud laenukohustused								
Emaettevõtja 1	62 667		62 667		6%	EUR	11.05.2014	
Emaettevõtja 2	39 270		39 270		6%	EUR	11.05.2014	
Muud laenukohustused kokku	101 937		101 937					
Laenukohustused kokku	101 937		101 937					12

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Emaettevõtja 1	6 148		6 148		6%	EUR	11.05.2014	
Pikaajalised laenud kokku	6 148		6 148					12
Laenukohustused kokku	6 148		6 148					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	162 303	162 303			
Võlg emaettevõtjale	4 500	4 500			
Kokku võlad ja ettemaksed	166 803	166 803			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 312	8 312			
Maksuvõlad	36	36			4
Võlg emaettevõtjale	4 500	4 500			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 848	12 848			

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
projekti EU33965 sihtfinantseerimine	0	2 438	-2 438	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		2 438	-2 438	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	2 438	-2 438	0
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
projekti EU33965 sihtfinantseerimine	0	152 467		152 467
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		152 467		152 467
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
projekti EU33965 sihtfinantseerimine	0			0
Kokku sihtfinantseerimine		152 467		152 467

Ettevõtte saab sihtfinantseerimine projektile EU33965 "Rakuteraapia labori rajamine". Toetus kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena kuni 02.05.2018, millal lõpeb toetuse abil soetatud vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise tingimus. Pärast tähtaja möödumist kantakse toetuse summa tulusse.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	6	6
2 osa 500 eurot, 745 eurot, 765 eurot, 2 osa 1245 eurot.		

Seisuga 31.12.2012 ettevõttel puudub vaba omaakapital ja seega puudub ka potentsiaalne tulumaksukohustus.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 800	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 800	0
Kokku müügitulu	51 800	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
72111- teadus ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	51 800	0
Kokku müügitulu	51 800	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	3 117
Sotsiaalmaksud	0	1 073
Kokku tööjõukulud	0	4 190

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 352	20 584	1 352	18 873

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	17 737	51 800	95 789
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	3 021	0	6 148

Aruandeaastal osteti emaettevõtjalt ruumide üüri summas 17 836 eurot ja said emaettevõtjatelt laenud intressiga 6% aastas summas 95 789 eurot (eelmisel aastal osteti üüri summas 3 021 eurot ja said laenu summas 6 148 eurot). 2012 aastal müüdi emaettevõtjale uurimisteenused.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud ning soodustuste ei andnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Biolaborid OÜ (registrikood: 11879691) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART RAIK	Juhatuse liige	27.06.2013
Resolutsioon:	Kinnitan 2012a. majandusaasta aruande	
JÜRI LAASIK	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 817
Kokku	-12 177
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 177
Kokku	-12 177

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	51800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sihtasutus Tallinna Teaduspark TEHNOPOL	90008258	Teaduspargi 6/1	1245 EUR
OÜ Cellin Technologies	11543666	Mäealuse 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	765 EUR
Osaühing ProtoBioS	10981915	Mäealuse 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
MEDCO PARTNERS OSAÜHING	10860152	Tartu mnt 16, Tallinn, Harju maakond, Eesti	745 EUR
AS Taastava Kirurgia Kliinik	10286204	Pärnu mnt 104, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1245 EUR
Aktsiaselts KEVELT	10418580	Teaduspargi 3/1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5078471
E-posti aadress	tanel.paut@biolaborid.ee