

OÜ RAKUVABRIK

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

Majandusaasta aruanne

Äriniimi:	Rakuvabrik OÜ
Äriregistrikood:	11107818
Aadress:	Nooruse 9, 50411 Tartu
Telefon:	737 7070
Faks:	737 7077
Elektronpost:	erki.molder@quattromed.ee
Põhitegevusala:	Rakubioloogiliste toodete ja teenuste arendamine, tootmine ja müük
Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2006
Tegevjuht:	Erki Mölder

Lisatud dokumendid:

1. Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	Lk. 4
Raamatupidamise aastaaruanne	Lk. 5
Juhatuse deklaratsioon	Lk. 5
Raamatupidamisbilanss	Lk. 6
Kasumiaruanne	Lk. 8
Rahavoogude aruanne	Lk. 9
Omakapitali muutuste aruanne	Lk. 10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	Lk. 11
Lisa 1. Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamiselused	Lk. 11
Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded	Lk. 14
Lisa 3. Materiaalne põhivara	Lk. 14
Lisa 4. Laenukohustused	Lk. 15
Lisa 5. Maksud	Lk. 15
Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud	Lk. 15
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	Lk. 16
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	Lk. 17
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	Lk. 18

Tegevusaruanne

OÜ Rakuvabrik asutati 2005. aasta aprillis. Äriühingu eesmärgiks on arendada välja valkude tootmise ja rakuliste testsüsteemide tehnoloogiaplatvorm, et siseneda oma toodanguga turule hiljemalt 2008. aastal. Kui 2005. a. läks tegevuse käivitamiseks ning laboratoorse baasi loomiseks siis 2006. aasta möödus tehnoloogilise platvormi arendamise ja testimise tähe all. 2007. a. liigub tegevuse põhirõhk tehnoloogia optimeerimisele, et see vastaks erinevate rakendusvaldkondade nõuetele ning piloottootmislabori käivitamisele.

Aruandeaastal oli äriühingu käive 76 123 krooni. Kuigi 2007 aastal veel aktiivset müügitegevust ei käivitata, on 2007. aastal siiski oodata teatavat käibe kasvu seoses planeeritud proovitootmistega, tehnoloogiliste tasuvusuuringute ning partnerluse vormis käivitatavate arendusprojektidega.

Tehnoloogiaplatvormi *proof-of-concept*-i ehk põhimõttelise töökindluse tõestamiseni jõudsimine 2006. a. oktoobris. Tehnoloogiaplatvormi kaitsev intellektuaalomand kuulub täielikult äriühingule ning selle varalisi õigusi kaitavad patenditaotlused on menetlemisel vastavalt USA Patendiametis ja rahvusvahelises PCT süsteemis.

Rakuvabrik OÜ arendustegevust on finantseerinud emaettevõtte ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus. Aruandeaastal on äriühingu osakapitali suurendatud 2 250 000 krooniga ning Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt on aruandeaastal laekunud 1 426 751 krooni.

Oma süsteemi testimise eesmärgil sõlmisime 2006. a. teisel poolel esimesed valgutootmise lepingud. Koostöös partneritega oleme käivitanud kasutatavusuuringud tehnoloogiaplatvormi kasutusvõimaluste väljaselgitamiseks erinevates rakendusvaldkondades.

Alates 2007. a. jaanuarist vastab ettevõtte juhtimissüsteem ISO 9001:2001 standardi nõuetele.

Ettevõttes töötas töölepinguga (bilansipäeva seisuga) 13 töötajat. 2006. aasta jooksul arvestatud töötasu ja sotsiaalmaks on kokku summas 2 764 235 krooni. Juhatuse liikmele 2006. a. töötasu ei makstud. Aasta lõpu seisuga oli majandustegevuse kahjum 1 543 028 krooni.

Majandusaasta aruande koostamise perioodil tulevase majandustulemusi mõjutavaid olulisi sündmusi juhatusele teadaolevalt aset ei ole leidnud.

Erki Mölder
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratatsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud Rakuvabrik OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Rakuvabrik OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Rakuvabrik OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Erki Mölder

Juhatus liige

____.03.2007

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	31.12.06	31.12.05	Lisad
A K T I V A			
<i>Käibevara</i>			
Raha	15 596	4 232	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	64 900	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69 864	19 882	5
Muud lühiajalised nõuded	3 095 257	1 259 019	2
Ettemaksed teenuste eest	472 428	42 136	
Nõuded ja ettemaksed kokku	3 702 449	1 321 037	
Käibevara kokku	3 718 045	1 325 269	
<i>Põhivara</i>			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	352 649	66 597	3
Materiaalne põhivara kokku	352 649	66 597	
Immateriaalne põhivara			
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	133 223	51 598	
Immateriaalne põhivara kokku	133 223	51 598	
Põhivara kokku	485 872	118 195	
AKTIVA KOKKU	4 203 917	1 443 464	

	31.12.06	31.12.05	Lisad
P A S S I V A			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
Laenukohustused			
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	3 100 000	0	4
Laenukohustused kokku	3 100 000	0	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	384 219	79 530	
Võlad töövõtjatele	367 690	202 942	
Maksuvõlad	47 172	68 016	5
Muud võlad	190 339	10 451	
Võlad ja ettemaksed kokku	989 420	360 939	
Lühiajalised kohustused kokku	4 089 420	360 939	
<i>Pikaajalised kohustused</i>			
Pikaajalised laenukohustused	0	1 675 000	
Pikaajalised kohustused kokku	0	1 675 000	
<i>Omakapital</i>			
Aktiivkapital	70 000	40 000	
Ülekurss	2 220 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-632 475	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 543 028	-632 475	
Omakapital kokku	114 497	-592 475	
PASSIVA KOKKU	4 203 917	1 443 464	

KASUMIARUANNE (SKEEM 1)

	2006	2005	Lisad
Müügitulu	76 123	28 698	
Muud äritulud	0	33	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	268 601	110 523	
Mitmesugused tegevuskulud	377 479	285 578	6
Tööjõukulud			
a) palgakulud	614 814	192 152	
b) sotsiaalmaksud	204 986	64 220	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 361	3 669	
Muud ärikskulud	145	189	
Äriksasum	-1 409 263	-627 600	
<u>Finantstulud ja -kulud</u>			
Intressikulud	149 447	4 889	
Muud finantstulud ja -kulud	15 682	14	
Kokku finantstulud ja -kulud	-133 765	-4 875	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 543 028	-632 475	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-1 543 028	-632 475	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavoogude aruanne	<i>Korrigeeritud</i>	
	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-1 409 263	-627 600
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	64 537	12 228
Koh.ülevõtmine ja immat pv ost	0	-57 231
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 190 294	-1 321 037
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	628 481	360 939
Rahavood äritegevusest kokku	-2 906 539	-1 632 701
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-622 671	-78 826
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	5 633
Laekunud intressid	15 021	15
Rahavood investeeringutest kokku	-607 650	-73 178
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	2 842 000	2 655 000
Laenude tagasimaksed	-1 417 000	-980 000
Makstud intressid	-149 447	-4 889
Osakapitali sissemaksed	2 250 000	0
Rahavood finantseerimisest kokku	3 525 553	1 670 111
Rahavood kokku	11 364	-35 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 232	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 364	-35 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 596	4 232

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kahjum	Kokku omakapital
Saldo 31.12.2005	40 000	0	0	-632 475	-592 475
Aruandeperioodi kahjum	0	0	0	-1 543 028	-1 543 028
Osakapitali suurendamine	30 000	2 220 000	0	0	2 250 000
Saldo 31.12.2006	70 000	2 220 000	0	-2 175 503	114 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Rakuvabrik OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas teostatud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit ja järgmisis amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Arvutid (kasulik eluiga 3 aastat)	33,3%
Masinad (kasulik eluiga 5 aastat)	20,0%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Immateriaalset põhivara ei amortiseerita.

Kasutusrent

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul rendileandja esitatud arvete alusel kasumiaruandes kuluna. Vastutaval hoiul oleva põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Raha ja rahakäive

Rahavood põhitegevusest on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantseerimistegevuse rahavoog on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse vastava kulu vähendusena. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud summa.

Sihtfinantseerimist kajastatakse kulude vähendusena nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmiste perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse kulude vähendusena perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Muud nõuded	74 768	0
Nõuded EAS-le	3 020 489	1 259 019
Muud lühiajalised nõuded kokku:	3 095 257	1 259 019

Nõuded Ettevõtluse Arendamise SA-le tulenevad projektist EU21274 „Rakendusuuring transientse bioloogiliste ainete tootmistehnoloogia arendamiseks”. Antud projekti raames laekus Rakuvabrik OÜ kulude katteks aruandeaastal 1 426 751 krooni.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 11.04.2005	
Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0
2005. aastal toimunud muutused	
Põhivara soetamine	78 826
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	12 229
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	78 826
Akumuleeritud kulum	12 229
Jääkmaksumus	66 597
2006. aastal toimunud muutused	
Põhivara soetamine	350 589
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	64 537
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	429 415
Akumuleeritud kulum	76 766
Jääkmaksumus	352 649

Lisa 4. Laenukohustused

Laenuandja	Kohustus sisuga 31.12.2006	Aastal 2007 tagastatav	Intressi- määr aastas	Kohustuse lõppemine
Hansapank AS	3 100 000	3 100 000	5,50%	31.12.2007
Kokku	3 100 000	3 100 000		

Lisa 5. Maksud

Rakuvabrik OÜ-l ei ole seisuga 31.12.2006 ületähtaegseid võlgu Maksu- ja Tolliameti ees.
31.12.2006 seisuga oli OÜ Rakuvabrik maksuvõlgnevus ja maksude ettemaksed järgmised:

	Ettemaks 31.12.2006	Maksuvõlg 31.12.2006	Ettemaks 31.12.2005	Maksuvõlg 31.12.2005
Käibemaks	69 844	-104 133	19 882	0
Isiku tulumaks	0	55 056	0	31 253
Töötuskindlustusmakse	20	2 427	0	2 241
Pensionikindlustusmaks	0	4 792	0	2 405
Sotsiaalmaks	0	89 030	0	31 836
Tulumaks erisoodustuselt	0	0	0	281
Kokku maksuvõlad:	69 864	47 172	19 882	68 016

Lisa 6. Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2006	31.12.2005
Koolitus	127 509	24 185
Aparatuuriga seotud kulud	126 546	90 587
Muud tegevuskulud	123 424	143 806
Mitmesugused tegevuskulud kokku:	377 479	258 578

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 31.12.2005	Müük	Ost	Saldo 31.12.2006
AS Quattromed	emaettevõtte	0	0	393 456	148 283

Nimetatud tehingud on tehtud lähtudes turuhindadest ja reaalistest kulutustest. Lisaks toimus üks töölepingu ülevõtmine, mis sisaldas nõuet emaettevõttele summas 73 581 krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Rakuvabrik OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Erki Mölder Juhatuse liige _____ _____ 2007

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

Osanike nimekiri:

Nimi:	AS Quattromed
Reg. nr.:	10565884
Aadress:	Nooruse 9
	50411 Tartu
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	70 000

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Rakuvald (registrikood: 11107818) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Erki Mölder (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.03.2007