

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Icosagen Cell Factory OÜ

registrikood: 11107818

tänavanimi, maja number: Nooruse 9

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

postisihthumber: 50411

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 737 7070

faks: +372 737 7077

e-posti aadress: gmcf@icosagen.ee

veebilehe aadress: www.icosagen.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Bioloogilised varad	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Quattromed AS asutas Rakuvabrik OÜ 2005. aasta aprillis. Seoses tegevuse rahvusvahelistumisega otsustas osanik muuta 2008 a. maikuus äriühingu ärinime inglisekeelseks võttes kasutusele nime Quattromed Cell Factory OÜ. Alates 2009. a. aprillist muudeti ärinime ja selleks sai Icosagen Cell Factory OÜ.

Äriühingu eesmärgiks on arendada ja täiustada terapeutiliste valkude tootmise ja rakuliste testsüsteemide tehnoloogiaplatvorme, et jätkuvalt viia läbi teenusteid ja müüa QMCF valgutootmistehnoloogia litsentse farmaatsia- ja biotehnoloogiafirmadele. Samuti on äriühingu üheks oluliseks eesmärgiks siseneda alates 2011. a. teisest poolest turule uue rakutestide tehnoloogilise platvormiga.

2005. ja 2006. a. möödusid tegevuse käivitamise, laboratoorse baasi loomiseks ning tehnoloogilise platvormi arendamise ja testimise tähe all, kasutades selleks EAS granti rahasid. 2007.a. esimese poolaasta tegevuse põhirõhk läks tehnoloogia väljatöötamisele, testimisele ja optimeerimisele ning 2007.a. lõpuks käivitati piloottootmislabori töö. 2008.aasta üheksa kuu jooksul toimus arendustöö Arvi Jõersi juhtimisel, alates oktoobrist asus teadusdirektori ametikohale Andres Tover. Aastatel 2008-2009 jätkati tehnoloogia arendust, fookuseerudes jätkuvalt nii ekspressioonivektori kui ka valgu ekspressioonitingimuste täiustamisele. 2008. a. tehti väljatöötatud tehnoloogia alusel mitmeid teenusteid meie klientidele rekombinantsete valkude tootmiseks ja sealhulgas lahendati olulised probleemid antikehade tootmisel. 2009. a. parendati oluliselt eukariootsete rakkude kasvatamise protsessi rakombinantsete valkude tootmisel, mille tulemusena suurenes QMCF tehnoloogia tootlikkus. Eriliselt on vaja välja tuua tehnoloogia kasutatavuse laiendamine ravimiarenduses kasutatavate rakutestide loomiseks. See loob firmale tugeva aluse laialdaseks koostööks ravimiarendajatega. 2009. a. taotles Icosagen Cell Factory oü EAS toetust rakendusuuringu läbiviimiseks eesmärgiga arendada QMCF tehnoloogia tasemele, mis võimaldaks seda kasutada ravimiarenduses kasutatavate rakutestide konstrueerimiseks ja selle alusel teenuse osutamiseks. 2009. a. septembris alustati EAS rakendusuuringu (EU30930) projekti „Uue rakutestide tehnoloogilise platvormi loomine“ läbiviimist.

2008. aasta viimases kvartalis ja 2009. a. sõlmiti kokku neli testperioodi litsentsilepingut nelja suure farmaatsiafirmaga QMCF tehnoloogia testimiseks ja selle sobivusel uurimis- ja arendustöös kasutamiseks. Testlitsentsi perioodi pikkuseks on 6 kuud kuni poolteist aastat. 2009. a. jooksul sõlmisid kolm suurt farmaatsiafirmat litsentsilepingud nelja kuni viie aasta pikkusteks perioodideks kasutamaks meie tehnoloogiat ravimiarenduse uurimis- ja arendustöös läbiviimiseks. QMCF tehnoloogiaplatvormi kaitsev intellektuaalomand kuulub täielikult Icosagen Cell Factory OÜ-le ning selle varalisi õigusi kaitavad patenditaotlused on menetluses Ameerika Ühendriikides, Kanadas, Jaapanis, Austraalias. Euroopa Liidu maades on QMCF tehnoloogia patent välja antud ja enamikes Euroopa Liidu riikides jõustunud.

Icosagen Cell Factory OÜ arendustegevust on finantseerinud ematettevõtte ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus. Aruandeaastal on äriühingu osakapitali suurendatud 2 510 000 krooniga. Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest aruandeaastal toetusi laekunud ei ole.

Alates 2007. a. jaanuarist vastab ettevõtte juhtimissüsteem ISO 9001:2001 standardi nõuetele ja ettevõtte kvaliteedisüsteem läbis uuesti edukalt auditeerimise 2009. aasta alguses ilma ühegi märkuseta.

Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 13 töötajat. 2009. aasta jooksul arvestatud töötasu ja sotsiaalmaks on kokku summas 3 759 562 krooni. Aruandeaastal oli äriühingu käive 3 881 489 krooni. Aasta lõpu seisuga oli majandustegevuse kasum 195 130 krooni.

OÜ Icosagen Cell Factory tähtsamad finantssuhtarvud:

		2009	2008
Maksevõime kordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	0,76	0,42
Võlakordaja	Kohustused kokku/Bilansimaht	0,72	1,08
Varade käibesagedus	Müügitulu/Keskmine koguvara	0,68	0,46
Käibe puhasrentaablus	Puhaskasum/Müügitulu*100%	5%	-361%
Varade puhasrentaablus (ROA)	Puhaskasum/Keskmine koguvara*100%	3%	-168%

Mart Ustav

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 18 esitatud Icosagen Cell Factory OÜ 2009.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 Icosagen Cell Factory OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Icosagen Cell Factory OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 149 574	508 871	2
Nõuded ja ettemaksed	3 824 921	564 255	3
Kokku käibevara	4 974 495	1 073 126	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	333 187	372 968	5
Bioloogilised varad	695 200	0	6
Immateriaalne põhivara	3 004 380	935 342	7
Kokku põhivara	4 032 767	1 308 310	
Kokku varad	9 007 262	2 381 436	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 001 824	1 920 000	9
Võlad ja ettemaksed	2 500 992	662 120	10
Kokku lühiajalised kohustused	6 502 816	2 582 120	
Kokku kohustused	6 502 816	2 582 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	180 000	160 000	12
Ülekurss	11 320 000	8 830 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 190 684	-4 822 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 130	-4 368 050	
Kokku omakapital	2 504 446	-200 684	
Kokku kohustused ja omakapital	9 007 262	2 381 436	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 881 489	1 210 102	13
Muud äritulud	2 333 484	23 807	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	1 914 500	0	6,7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 288 900	-788 518	
Mitmesugused tegevuskulud	-600 293	-1 661 227	15
Tööjõukulud	-3 759 562	-2 953 437	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-178 961	-162 124	5,7
Muud ärikulud	-2 273	-1 626	
Ärikasum (-kahjum)	299 484	-4 333 023	
Finantstulud ja -kulud	-104 354	-35 027	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	195 130	-4 368 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 130	-4 368 050	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	299 484	-4 333 023	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	178 961	162 124	
Kokku korrigeerimised	178 961	162 124	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-652 296	1 119 504	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 462 317	-2 006 038	
Makstud intressid	-4 469	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-2 328 496	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 044 499	-5 057 433	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 903 420	-353 808	
Laekunud intressid	926	112	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 902 494	-353 696	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 591 823	1 920 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 510 000	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 510 000	4 000 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 591 823	5 920 000	
Kokku rahavood	644 830	508 871	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	508 871	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	644 830	508 871	
Valuutakursside muutuste mõju	-4 127	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 149 574	508 871	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	106 000	4 884 000	-4 822 634	167 366
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-4 368 050	-4 368 050
Muud muutused omakapitalis	54 000	3 946 000	0	4 000 000
31.12.2008	160 000	8 830 000	-9 190 684	-200 684
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	195 130	195 130
Muutused muudest omanike sissemaksetest	20 000	2 490 000	0	2 510 000
31.12.2009	180 000	11 320 000	-8 995 554	2 504 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Icosagen Cell Factory OÜ 2009. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav; on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu; ning vara õiglane väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügiikulutused. Õiglase väärtuse aluseks on kasutatud varade turuväärtust.

Bioloogilisi varasid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha lahutatud akumulieeritud kulum ning kahjum vara väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

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.

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 võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	3
Masinad	5

Finantskohustused

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

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist, kompenseeritav kulu ja saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes mõlemad eraldi.

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

Tulevaste perioodide katteks ette makstud sihtfinantseerimine kajastatakse bilansis kohustuste real.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning ettevõtte omanikud);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud;
- Eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	1 149 574	497 074
Raha teel	0	11 797
Kokku raha	1 149 574	508 871

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	290 261	564 255	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	467 867	0	4
Muud nõuded	2 608 370	0	11
Ettemaksed	458 423	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 824 921	564 255	

Muude nõuete all on kajastatud EAS projekt "Uue rakutestide tehnoloogilise platvormi loomine" (EU30930). Projekt sai alguse 2009.aastal ning lõpeb 31.08.2011. Projekti maht on 23,9 milj.krooni, millest EAS finitseerib 67%.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	15 146
Üksikisiku tulumaks	0	107 469	0	33 554
Erisoodustuse tulumaks	0	1 052	0	0
Sotsiaalmaks	0	194 789	0	62 372
Kohustuslik kogumispension	0	3 209	0	3 350
Töötuskindlustusmaksed	0	24 760	0	1 702
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	61	0	0
Ettemaksukonto jääk	467 867		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	467 867	331 340	0	116 124

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	638 742	0	638 742
Akumuleeritud kulum	-217 179	0	-217 179
Jääkmaksumus	421 563	0	421 563
Ostud ja parendused	0	99 000	99 000
Amortisatsioonikulu	-147 595	0	-147 595
31.12.2008			
Soetusmaksumus	638 742	99 000	737 742
Akumuleeritud kulum	-364 774	0	-364 774
Jääkmaksumus	273 968	99 000	372 968
Ostud ja parendused	124 651	0	124 651
Amortisatsioonikulu	-164 432	0	-164 432
Ümberklassifitseerimised	99 000	-99 000	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	99 000	-99 000	0
31.12.2009			
Soetusmaksumus	707 644	0	707 644
Akumuleeritud kulum	-374 457	0	-374 457
Jääkmaksumus	333 187	0	333 187

Aruandeaastal kanti maha põhivara soetusmaksumuses 154 749 EEK, amortisatsiooni oli arvestatus 154 749 EEK.

Lisa 6 Bioloogilised varad

(kroonides)

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
Soetused	695 200	695 200
31.12.2009	695 200	695 200

Bioloogiliste varadena kajastatakse erinevaid rakuliine ning plasmide.

Nimetatud varade õiglane väärtus ajas ei muutunud ning amortisatsiooni ei arvestata.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arengu- väljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	0	290 580	442 267	732 847
Akumuleeritud kulum	0	-7 225	0	-7 225
Jääkmaksumus	0	283 355	442 267	725 622
Ostud ja parendused	0	0	224 249	224 249
Amortisatsioonikulu	0	-14 529	0	-14 529
31.12.2008				
Soetusmaksumus	0	290 580	666 516	957 096
Akumuleeritud kulum	0	-21 754	0	-21 754
Jääkmaksumus	0	268 826	666 516	935 342
Ostud ja parendused	1 219 300	745 292	118 975	2 083 567
Amortisatsioonikulu	0	-14 529	0	-14 529
Ümberklassifitseerimised	0	171 988	-171 988	0
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 219 300	1 207 860	613 503	3 040 663
Akumuleeritud kulum	0	-36 283	0	-36 283
Jääkmaksumus	1 219 300	1 171 577	613 503	3 004 380

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	1 003 599	483 617
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	3 752 566	483 614
1-5 aasta jooksul	3 466 473	1 228 167

Kasutusrendi lepingud on sõlmitud Siemens Financial Services AB ja Nordea Finance Estonia AS-ga. Renditakse meditsiini- ja laboriseadmeid.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	3 000 000	3 000 000	0	0
Laen Swedbank	1 000 423	1 000 423	0	0
Krediitkaardi võlgnevus	1 401	1 401	0	0
Lühiajalised laenud kokku	4 001 824	4 001 824	0	0
Laenukohustused kokku	4 001 824	4 001 824	0	0

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen emaettevõttelt	1 920 000	1 920 000	0	0
Lühiajalised laenud kokku	1 920 000	1 920 000	0	0
Laenukohustused kokku	1 920 000	1 920 000	0	0

Intressimäär emaettevõtte laenul on 10% aastas ning Swedbank laenult Euro 6 kuu EURIBOR+3%.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 088 641	80 529	
Võlad töövõtjatele	442 744	399 984	
Maksuvõlad	331 340	116 124	4
Muud võlad	622 620	49 836	11
Saadud ettemaksed	15 647	15 647	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 500 992	662 120	

Muude võlgade all on kajastatud summas 279 874 kohustus projekti EU30930 lepingupartnerile (TÜTI), vt.lisa.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod		
	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Projekt EU30930	2 608 370	2 608 370
Projekt EU30930	-279 874	-279 874
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 328 496	2 328 496
Kokku sihtfinantseerimine	2 328 496	2 328 496

EAS poolt rahastatava rakendusuringu projekti (EU30930) "Uue rakutestide tehnoloogilise platvormi loomine" kestus on 01.09.2009-31.08.2011. 2009 tehtud kulude eest nõue on kajastatud bilansis real "Muud nõuded" ning kohustus lepingupartneri (TÜTI) vastu on kajastatud real "Muud võlad".

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	180 000	160 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
2009.aastal tegi emaettevõtte sissemakse omakapitali suurendamiseks summas 2 510 000, osakapital suurenes 20 000 võrra, ülejäänud 2 490 000 kajastati ülekursina.		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	336 579	810 332
Belgia	128 193	81 362
Rootsi	0	51 321
Soome	38 725	32 388
Holland	20 043	0
Prantsusmaa	906 329	0
Tšehhi	27 382	0
Muud Euroopa Liidu riigid	782 330	78 233
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 239 581	1 053 636
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	1 493 265	156 466
Iisrael	148 643	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 641 908	156 466
Kokku müügitulu	3 881 489	1 210 102
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Biokeemiliste molekulaar- ja rakubioloogiliste toodete ja teenuste müük ning arendamine	3 881 489	1 210 102
Kokku müügitulu	3 881 489	1 210 102

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	2 328 496	0	11
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 500	0	
Muud	2 488	23 807	
Kokku muud äritulud	2 333 484	23 807	

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	57 708	0
Lähetuskulud	196 994	0
Koolituskulud	0	288 552
Aparatuuriga seotud kulud	0	540 525
Muud	345 591	832 150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	600 293	1 661 227

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 775 850	2 215 631
Sotsiaalmaksud	983 712	737 806
Kokku tööjõukulud	3 759 562	2 953 437
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-101 153	-35 139
Intressikulu laenudelt	-101 153	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 127	0
Muud finantstulud ja -kulud	926	112
Kokku finantstulud ja -kulud	-104 354	-35 027

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Icosagen AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Icosagen AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	3 341 246	0	1 963 899

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	6 199	102 591	0	768 127

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	126 658	0

Seisuga 31.12.2009 kujunevad kohustused emaettevõtte ees järgmiselt laenust summas 3 000 000, intressidest summas 131 823 ning muudest kohustustest kaupade ja teenuste eest summas 209 423.

Laenult on arvestatud intressi 10% aastas.

Kõik tehingud on tehtud lähtudes turuhindadest ja reaalistest kulutustest.

Aruande digitaalallkirjad

Icosagen Cell Factory OÜ (registrikood: 11107818) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART USTAV	Juhatuse liige	16.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan Icosagen Cell Factory 2009 majandusaasta aruande	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Icosagen Cell Factory OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Icosagen Cell Factory OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Icosagen Cell Factory OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorühing Audiitorbüroo ELSS AS
(Nexia International esindaja) nimel
Audiitorühingu tegevusloa nr 59

Enn Leppik
Vandeaudiitor
Vandeaudiitori nr 57

Tartu, 16.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Icosagen Cell Factory OÜ (registrikood: 11107818) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	16.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 190 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 130
Kokku	-8 995 554

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 190 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	195 130
Kokku	-8 995 554

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	3839102	98.91%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7377070
Faks	+372 7377077
E-posti aadress	Anne.Noop@icosagen.ee
E-posti aadress	info@icosagen.ee