

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OliCode AS

registrikood: 11386741

tänavanimi: Ahtri 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5020111

faks: +372 6202819

e-posti aadress: info@genecode.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 Muud nõuded	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 7 Aktsiakapital	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OliCode AS (kuni 08.09.2011 GeneCode AS) asutati 18.04.2007 GeneCode AS-i (kuni 08.09.2011 Balti Tehnoloogiaarenduse AS) poolt. Ettevõtte põhikirjajärgseteks tegevusaladeks on ravimitootmiseks vajalike keemiliste ainete väljatootamine ja tootmine.

Olulist majandustegevust aruandeperioodil ei toimunud. Tuluks oli intressitulu laenuks antud vabadest vahenditest.

OliCode AS-il majandusaastal töötajaid ei olnud ning juhatuse ja nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

/Allkirjastatud digitaalselt/

Paavo Pilv juhatuse liige

Kaupo Karelson juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 365	1 993	2
Nõuded ja ettemaksed	1	88 303	3
Kokku käibevara	1 366	90 296	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	41 889	0	3
Kokku põhivara	41 889	0	
Kokku varad	43 255	90 296	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	44 163	4
Võlad ja ettemaksed	600	3 670	5
Kokku lühiajalised kohustused	600	47 833	
Kokku kohustused	600	47 833	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	39 791	39 791	7
Kohustuslik reservkapital	450	450	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 222	2 438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192	-216	
Kokku omakapital	42 655	42 463	
Kokku kohustused ja omakapital	43 255	90 296	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-588	-995	
Ärikasum (kahjum)	-588	-995	
Finantstulud ja -kulud	780	779	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	192	-216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192	-216	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-588	-995	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-40	93	
Kokku rahavood äritegevusest	-628	-902	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	776	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	776	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	1 991	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 991	
Kokku rahavood	-628	1 865	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 993	128	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-628	1 865	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 365	1 993	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	38 347	450	2 438	41 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-216	-216
Emiteeritud aktiikapital	1 991	0	0	1 991
Muud muutused omakapitalis	-547	0	0	-547
31.12.2011	39 791	450	2 222	42 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	192	192
31.12.2012	39 791	450	2 414	42 655

Omakapitali kohta on esitatud lisainfo lisades 6 ja 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OliCode AS-i 2012. 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.

OliCode AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse põhimõttest, välja arvatud sellised finantsvarad, mida arvestuspõhimõtete kohaselt kajastatakse õiglasel väärtusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud peamised arvestuspõhimõtted on kirjeldatud allpool. Selgitatud arvestuspõhimõtteid on järjepidevalt kasutatud kõikide aruandes toodud perioodide puhul, välja arvatud juhtudel, kui on kirjeldatud teisiti.

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.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded, mille laekumise tähtaeg on bilansipäevast 12 kuu jooksul, kajastatakse lühiajalisena. Ülejäänud nõuded kajastatakse pikaajalisena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 1. jaanuarist 2008 maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- a) emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- b) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- c) aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 365	1 993
Kokku raha	1 365	1 993

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	38 922	0	38 922	0				
GeneCode AS	38 922	0	38 922	0	2%	EUR	31.12.2022	9
Intressinõuded	2 968	1	2 967	0				
GeneCode AS	2 967	0	2 967	0				9
Laekumata pangaintressid	1	1	0	0				
Kokku muud nõuded	41 890	1	41 889	0				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	83 085	83 085	0	0				9
GeneCode AS	83 085	83 085	0	0	2%	EUR	31.12.2013	
Intressinõuded	5 218	5 218	0	0				
GeneCode AS	5 218	5 218	0	0				
Kokku muud nõuded	88 303	88 303	0	0				

Laen on antud emajäetvõtele sihtotstarbeliselt ravimi arendustöödeks. Laenu tagatiseks on õigused väljatöötatavale ravimile. Aruande koostamise seisuga on juhatusel teave, et ravimi arendustööd jätkuvad ning emajäetvõttel on eelkõikulepped ravimi arendustööde edasiseks finantseerimiseks. Seetõttu on juhatus seisukohal, et hoolimata emajäetvõtte negatiivsest finantstulemusest ei ole tagatisvara väärtus langenud ja puudub vajadus laenunõude alla hindamiseks.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
GeneCode AS	44 163	44 163			2%	EUR	31.12.2012	9
Lühiajalised laenud kokku	44 163	44 163						
Laenukohustused kokku	44 163	44 163						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	600	600	0	0	
Muud viitvõlad	600	600	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	40	40	0	0	
Muud võlad	3 630	3 630	0	0	
Intressivõlad	3 030	3 030	0	0	9
Muud viitvõlad	600	600	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	3 670	3 670	0	0	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 907	1 755
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	507	467
Kokku tingimuslikud kohustused	2 414	2 222

Lisa 7 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	39 791	39 791
Aktsiate arv (tk)	6 316	6 316

Põhikirja kohaselt on OliCode AS-i miinimumkapitaliks 25 000 eurot ja maksimumkapitaliks 100 000 eurot.

Kõik OliCode AS aktsiad on lihtaktsiad. Lihtaktsiad annavad aktsinärile üldkoosolekul ühe hääle. Nimelise aktsia kohta aktsiatähte ei anta. Aktsiaraamat on elektrooniline ja seda hoitakse Eesti Väärtpaberite Keskregistris.

Lihtaktsia annab aktsionärile õiguse osaleda kasumi jaotamisel proportsionaalselt vastavalt aktsiate arvule. Otsuse dividendideks väljamakstava summa kohta võtab vastu üldkoosolek kinnitatud raamatupidamise aastaaruande alusel.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-883	-883
Intressikulu laenudelt	-883	-883
Intressitulud laenudelt	1 662	1 662
Saadud pangaintressid	1	0
Kokku finantstulud ja -kulud	780	779

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	GeneCode AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	41 889	0	88 303	47 193
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	600	0	600

Nõuded emaettevõtjale:

laenunõue 38 922 eurot (2011: 83 085 eurot)

intressinõue 2 966 eurot (2011: 5 218 eurot)

Kohustused emaettevõtjale:

laenukohustus 0 eurot (2011: 44 163 eurot)

intressikohustus 0 eurot (2011: 3 030 eurot)

2012. arvestuslik intressitulu oli 1 663 eurot (2011: 1 668 eurot), arvestuslik intressikulu oli 883 eurot (2011: 883 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2014

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	11.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OliCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud OliCode AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OliCode AS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu olulisele ebakindlusele emaettevõttele antud pikaajaliste laenuõuete väärtuse hindamisel ja sellest tulenevale olulisele ebakindlusele ettevõtte suutlikkusele jätkata jätkuvalt tegutsevana. Ebakindluse ja nõude hindamisega seotud asjaolud on ettevõtte juhatus avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisa 3. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaido Vetevoog

Vandeaudiitori number 490
Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn 10141
16.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192
Kokku	2 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 414
Kokku	2 414

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6202819
Mobiiltelefon	+372 5020111
E-posti aadress	paavo@brilliant.ee
E-posti aadress	info@genecode.com