

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Icosagen Cell Factory OÜ

registrikood: 11107818

tänava/talu nimi, Eerika tee 1

maja ja korteri number:

küla: Össu küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61713

telefon: +372 7377070

faks: +372 7377077

e-posti aadress: info@icosagen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Bioloogilised varad	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Icosagen Cell Factory asutati 2005. a. Quattromed AS tütarettevõttena, mille nimeks sai algselt OÜ Rakuvabrik. Seejärel muudeti see Quattromed Cell Factory OÜ ja alates 02.03.2009 sai uueks ärinimeks Icosagen Cell Factory OÜ.

Äriühingu põhitegevuseks on terapeutiliste valkude tootmisteenuse osutamine vastavalt klientide tellimustele, uute tehnoloogiate väljatöötamine, rakuliste testsüsteemide väljatöötamine ravimiarenduseks ning väljatöötatud tehnoloogiate turustamine (litsenseerimine ja teenustööde osutamine).

2013. aasta lõpu seisuga on Icosagen Cell Factory OÜ litsenseerinud QMCF tehnoloogiat üheteistkümnele koostööpartnerile: Bayer Healthcare, Novartis, Pfizer, Sanofi Pasteur, Swedish Orphan Biovitrum, GSK Biologicals, Boehringer Ingelheim, Novo Nordisk, GTP Technology, Thrombogenics and KTH, the Royal Institute of Technology/Stockholm.

QMCF tehnoloogiaplatvormi kaitsev intellektuaalomand kuulub täielikult Icosagen Cell Factory OÜ-le ning selle varalisi õigusi kaitsvad patendid Euroopa Liidu riikides, Ameerika Ühendriikides, Austraalias, Kanadas ja Jaapanis.

2013. aastal jätkus intensiivne teadus- ja arendustöö Icosageni, EAS-i ja SA Archimedese rahastusel. Icosagen Cell Factory OÜ osales järgmiste projektide raames koordinaatori või partnerina:

- 1) EU40878 tootearenduse projekt, mille eesmärgiks on optimeerida valgutootmisprotsessi suurendamiseks QMCF tehnoloogia tootlikust ja terapeutiliste valkude kvaliteeti:
Projekti kestvus: 01.10.2011 – 31.05.2014. Finantseerija EAS ja Icosagen.
- 2) EU42266 rakendusuringu projekt - HPV vastaste antiviraalsete ühendite identifitseerimine kasutades selleks uut skriining süsteemi.
Projekti kestvus: 13.01.2012 – 12.01.2015. Finantseerija EAS ja Icosagen.
- 3) RAT TECH - Haigusmodelite loomine transgeense tehnoloogia abil. Partnerid: Tartu Ülikool, Icosagen Cell Factory OÜ, Tallinna Tehnikaülikool, KPA Scientifi.
Projekti kestvus: 01.12.2011 – 30.11.2015. Finantseerija Archimedes ja Icosagen.
- 4) HCV vastaste ravimite skriiningplatvormi loomine. Partnerid: Tartu Ülikool, Icosagen Cell Factory OÜ, Balti Tehnoloogiaarenduse AS.
Projekti kestvus: 01.01.2012 – 31.12.2013. Finantseerija Archimedes ja Icosagen.
- 5) IMGEMEL - Melanoomi patogeneesi iseloomustamine immuunogenoomika meetodite abil.
Partnerid: Tartu Ülikool, Vähi TAK, PERH, Icosagen Cell Factory OÜ
Projekti kestvus: 01.05.2012 – 30.04.2015. Finantseerijad Archimedes ja Icosagen.
- 6) ALLERGOFOOD - Toiduallergeenide tuvastamiseks biotehnoloogiliste meetodite väljatöötamine.
Partnerid: Tartu Ülikool, Icosagen Cell Factory OÜ, Toiduliit, AS Naxo
Projekti kestvus: 01.11.2012 – 31.08.2015
- 7) CYTOSKIN –
Partnerid: Tartu Ülikool, Icosagen Cell Factory OÜ, SA Tartu Ülikooli Kliinikum, FibroTX OÜ
Projekti kestvus: 01.01.2013 – 31.12.2014

Icosagen Cell Factory OÜ arendustegevust on finantseerinud emettevõtte, Swedbank AS, Eesti Teadusagentuur (SA Archimedes) ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus. Aruandeaastal on laekunud Eesti Teadusagentuurilt (SA Archimedes) toetusi summas 65 190 eurot ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt toetusi summas 345 988 eurot.

Alates 2007. a. jaanuarist vastab ettevõtte juhtimissüsteem ISO 9001:2008 standardi nõuetele ja ettevõtte kvaliteedisüsteem on iga-aastaselt edukalt läbinud uuesti auditeerimise.

Aruandeaastal oli äriühingu müügi käive 534 549 eurot, millest müük väljapoole Eestit moodustas 518 606 eurot. Peamised välisurud, millel äriühing oma tooteid ja teenuseid müüs, olid EU riigid, Šveits ja USA. Aastalõpu seisuga oli majandustegevuse kasumiks 69 077 eurot.

Ettevõttes töötas aruandeperioodil töölepingu alusel keskmiselt 18 töötajat. 2013. aasta jooksul arvestatud töötasu ja sotsiaalmaks oli kokku summas 483 539 eurot.

Peamised finantssuhtarvud		2013	2012
Maksevõime kordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	1,04	0,95
Võlakordaja	Kohustused kokku/Bilansimaht	0,88	0,95
Varade käibesagedus	Müügitulu/Keskmine koguvara	0,64	0,44
Käibe puhasrentaablus	Puhaskasum/Müügitulu*100%	12,92%	7,81%
Varade puhasrentaablus (ROA)	Puhaskasum/Keskmine koguvara*100%	8,26%	3,41%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 465	17 091	2
Nõuded ja ettemaksed	309 076	334 977	3,4
Kokku käibevara	334 541	352 068	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 624	7 798	5
Bioloogilised varad	112 331	80 682	6
Immateriaalne põhivara	407 138	364 384	7
Kokku põhivara	532 093	452 864	
Kokku varad	866 634	804 932	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	165 268	185 035	9
Võlad ja ettemaksed	155 095	187 433	4,10
Kokku lühiajalised kohustused	320 363	372 468	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	390 800	393 800	9
Võlad ja ettemaksed	47 730	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	438 530	393 800	
Kokku kohustused	758 893	766 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504	12
Ülekurss	723 480	723 480	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-696 320	-723 576	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 077	27 256	
Kokku omakapital	107 741	38 664	
Kokku kohustused ja omakapital	866 634	804 932	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	534 549	348 782	13
Muud äritulud	438 370	351 972	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	67 559	33 247	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-331 345	-216 098	15
Mitmesugused tegevuskulud	-87 538	-74 980	16
Tööjõukulud	-483 539	-371 202	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 809	-25 928	5,7
Muud ärikulud	-24 440	-85	
Kokku ärikasum (-kahjum)	82 807	45 708	
Intressikulud	-18 012	-18 522	
Muud finantstulud ja -kulud	4 282	70	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 077	27 256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 077	27 256	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	601 428	236 620	3
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-575 701	-346 309	10
Väljamaksed töötajatele	-280 045	-217 164	17
Makstud intressid	-6 661	-6 777	
Muud rahavood äritegevusest	-155 925	-132 691	
Kokku rahavood äritegevusest	-416 904	-466 321	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 586	-6 221	4
Antud laenud	-50 500	0	3
Laekunud intressid	43	71	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-58 043	-6 150	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	688 000	510 083	9
Saadud laenude tagasimaksed	-705 000	-565 991	9
Laekumised sihtfinantseerimisest	500 321	306 052	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	483 321	250 144	
Kokku rahavood	8 374	-222 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 091	239 418	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 374	-222 327	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 465	17 091	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	11 504	723 480	-723 576	11 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 256	27 256
31.12.2012	11 504	723 480	-696 320	38 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)			69 077	69 077
31.12.2013	11 504	723 480	-627 243	107 741

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Icosagen Cell Factory OÜ 2013. 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 eurodes.

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 Euroopa Keskpanga 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena.

Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 soetusmaksumuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused.

Bioloogilistelt varadelt ei arvestata amortisatsiooni, kuna nende väärtus ajas ei muutu.

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. Immateriaalse põhivara amortisatsiooni perioodiks loetakse tema kasulikkude eluiga, amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortisatsiooni perioodiks võib olla kuni 20 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3196

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kontori- ja arvutustehnika	3
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglane väärtus) ja kajastatakse vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ 5.

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

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.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	25 465	17 091
Kokku raha	25 465	17 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	51 373	51 373	
Ostjatelt laekumata arved	51 373	51 373	
Nõuded seotud osapoolte vastu	54 740	54 740	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 718	10 718	4
Muud nõuded	192 245	192 245	
Viitlaekumised	192 245	192 245	
Kokku nõuded ja ettemaksed	309 076	309 076	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	126 829	126 829	
Ostjatelt laekumata arved	126 829	126 829	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 478	6 478	4
Muud nõuded	201 416	201 416	
Viitlaekumised	201 416	201 416	
Ettemaksed	254	254	
Tulevaste perioodide kulud	254	254	
Kokku nõuded ja ettemaksed	334 977	334 977	

Viitlaekumiste all on kajastatud nõue EAS vastu summas 133 621 eurot (2012.aastal oli vastav nõue 172 346 eurot), vt lisa 11.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 650	0	4 924	0
Üksikisiku tulumaks	0	13 235	0	4 506
Sotsiaalmaks	0	22 334	0	8 121
Kohustuslik kogumispension	0	934	0	389
Töötuskindlustusmaksed	0	1 949	0	992
Intress	0	0	0	13
Ettemaksukonto jääk	5 068		1 554	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 718	38 452	6 478	14 021

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 075	37 677	41 752	41 752
Akumuleeritud kulum	-3 892	-31 756	-35 648	-35 648
Jääkmaksumus	183	5 921	6 104	6 104
Ostud ja parendused	6 221	0	6 221	6 221
Amortisatsioonikulu	-1 047	-3 480	-4 527	-4 527
31.12.2012				
Soetusmaksumus	10 296	37 677	47 973	47 973
Akumuleeritud kulum	-4 939	-35 236	-40 175	-40 175
Jääkmaksumus	5 357	2 441	7 798	7 798
Ostud ja parendused	7 112	3 496	10 608	10 608
Amortisatsioonikulu	-2 758	-3 024	-5 782	-5 782
31.12.2013				
Soetusmaksumus	15 539	40 019	55 558	55 558
Akumuleeritud kulum	-5 828	-37 106	-42 934	-42 934
Jääkmaksumus	9 711	2 913	12 624	12 624

Aruandeaastal on kantud maha amortiseerunud põhivara soetusmaksumusega 3 023 eurot.

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	78 509	78 509
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	78 509	78 509
Soetused	2 173	2 173
31.12.2012		
Soetusmaksumus	80 682	80 682
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	80 682	80 682
Soetused	31 649	31 649
31.12.2013		
Soetusmaksumus	112 331	112 331
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	112 331	112 331

Bioloogiliste varadena kajastatakse erinevaid rakuliine ning plasmide.
Nimetatud varade väärtus ajas ei muutu ning amortisatsiooni ei arvestata.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	206 899	124 325	26 686	357 910
Akumuleeritud kulum	-12 658	-13 178	0	-25 836
Jääkmaksumus	194 241	111 147	26 686	332 074
Ostud ja parendused	31 074	5 119	17 518	53 711
Amortisatsioonikulu	-13 473	-7 928	0	-21 401
31.12.2012				
Soetusmaksumus	237 973	129 444	44 204	411 621
Akumuleeritud kulum	-26 131	-21 106	0	-47 237
Jääkmaksumus	211 842	108 338	44 204	364 384
Ostud ja parendused	35 910	7 501	24 369	67 780
Amortisatsioonikulu	-15 027	-9 999	0	-25 026
Ümberklassifitseerimised	0	48 649	-48 649	0
31.12.2013				
Soetusmaksumus	273 883	185 594	19 924	479 401
Akumuleeritud kulum	-41 158	-31 105	0	-72 263
Jääkmaksumus	232 725	154 489	19 924	407 138

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	104 125	67 225
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	69 830	106 896

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbank	165 000	165 000			EURIBOR + 2,5%	EUR	31.12.2014
Krediitkaardi võlgnevus	268	268					
Lühiajalised laenud kokku	165 268	165 268					
Pikaajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	390 800	0	390 800		10%	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	390 800	0	390 800				
Laenukohustused kokku	556 068	165 268	390 800				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbank	185 000	185 000			EURIBOR + 2,5%	EUR	31.12.2013
Krediitkaardi võlgnevus	35	35					
Lühiajalised laenud kokku	185 035	185 035					
Pikaajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	393 800	0	393 800		10%	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	393 800	0	393 800				
Laenukohustused kokku	578 835	185 035	393 800				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	67 812	67 812	0	
Võlad töövõtjatele	33 374	33 374	0	
Maksuvõlad	38 452	38 452	0	
Muud võlad	62 987	15 257	47 730	
Intressivõlad	47 730	0	47 730	
Muud viitvõlad	15 257	15 257	0	
Saadud ettemaksed	200	200	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	202 825	155 095	47 730	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	54 734	54 734		
Võlad töövõtjatele	31 475	31 475		
Maksuvõlad	14 021	14 021		
Muud võlad	87 203	87 203		
Intressivõlad	36 379	36 379		
Muud viitvõlad	50 824	50 824		
Kokku võlad ja ettemaksed	187 433	187 433		

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Projekt EU30930	-118 399	118 399	0	0
Projekt EU30930	28 069	-28 069	0	0
Ekspordiplaan	0	9 952	-9 952	0
Tootearendus EU40878	0	19 454	-43 858	-24 404
Rakendusuuring EU42266	0	153 666	-301 608	-147 942
Rakendusuuring EU42266	0	0	37 165	37 165
HCV projekt	0	4 580	-13 568	-8 988
RAT Tech projekt	0	0	-7 536	-7 536
Allergofood projekt	0	0	-4 832	-4 832
Melanom projekt	0	0	-7 451	-7 451
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-90 330	277 982	-351 640	-163 988
Kokku sihtfinantseerimine	-90 330	277 982	-351 640	-163 988

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tootearendus EU40878	-24 404	47 864	-31 380	-7 920
Rakendusuuring EU42266	-147 942	411 707	-389 466	-125 701
Rakendusuuring EU42266	37 165	-113 583	76 418	0
HCV projekt	-8 988	13 514	-14 938	-10 412
RAT Tech projekt	-7 536	12 242	-7 904	-3 198
Allergofood projekt	-4 832	9 663	-37 274	-32 443
Melanom projekt	-7 451	15 609	-12 268	-4 110
Cytoskin projekt	0	14 162	-21 306	-7 144
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-163 988	411 178	-438 118	-190 928
Kokku sihtfinantseerimine	-163 988	411 178	-438 118	-190 928

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	11 504	11 504
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 11 504 eurot		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 943	22 517
Belgia	108 473	66 849
Rootsi	39 540	9 435
Soome	15 320	23 631
Prantsusmaa	98 770	85 595
Tšehhi	11 520	3 835
Saksamaa	51 290	2 000
Taani	61 880	50 125
Suurbritannia	30 180	13 695
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	17 643	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	450 559	277 682
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	14 000	14 000
Iisrael	0	7 100
Šveits	64 140	50 000
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	5 850	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	83 990	71 100
Kokku müügitulu	534 549	348 782
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Biokeemiliste molekulaar- ja rakubioloogiliste toodete ja teenuste müük ning arendamine	503 099	343 562
Vahendatud teenused	31 450	5 220
Kokku müügitulu	534 549	348 782

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	438 118	351 640	11
Muud	252	332	
Kokku muud äritulud	438 370	351 972	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	211 422	134 669
Transpordikulud	5 691	2 927
Üür ja rent	104 125	67 225
Väikevahendid	10 107	11 277
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	331 345	216 098

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	6 692	3 990
Lähetuskulud	29 767	23 239
Koolituskulud	948	318
Turunduskulud	6 250	3 070
Muud	43 881	44 363
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 538	74 980

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	364 216	276 451
Sotsiaalmaksud	119 323	94 751
Kokku tööjõukulud	483 539	371 202
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	19

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

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

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	470 378	0	438 419
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	54 740	0	0	0

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	8 359	5 213	3 000	6 000
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	5 709	18	83 000	30 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	22 106	19 723

Seisuga 31.12.2013 kujunevad kohustused emaettevõtte ees järgmiselt: laenust summas 390 800 eurot, intressidest summas 47 729 eurot, muudest kohustustest kaupade ja teenuste eest summas 26 689 eurot ning kontsernisestest tasumata arvetest summas 5160 eurot. Laenult on arvestatud intressi 10% aastas.

Seisuga 31.12.2013 kujunevad nõuded teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtetele järgmiselt: laenust summas 50 500 eurot ja intressidest summas 4 240 eurot. Laenult on arvestatud intressi 10% aastas.

2013.aastal osteti emaettevõttelt kaupu ja teenuseid summas 8 359 eurot. Samas osutati emaettevõttele teenuseid summas 5 213 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Icosagen Cell Factory OÜ (registrikood: 11107818) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART USTAV	Juhatuse liige	30.06.2014
Resolutsioon:	Kasum läheb eelnevate aastate kahjumi katteks.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Icosagen Cell Factory OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Icosagen Cell Factory OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 20.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Icosagen Cell Factory OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeauditiitori number 57

Auditiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Auditiorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

30.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Icosagen Cell Factory OÜ (registrikood: 11107818) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-696 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 077
Kokku	-627 243
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-627 243
Kokku	-627 243

2013.a. kasum suunata eelmiste aastate kahjumi koosseisu. Peale 2013.a. kasumi liitmist eelmiste perioodide kahjumile on kumuleeritud kahjumiks 31.12.2013 seisuga 627 243 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	534549	100.00%	Jah

Sidevahendid

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