

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: GeneCode AS

registrikood: 10362550

tänavanimi: Ahtri 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5020111

e-posti aadress: info@genecode.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Müügioteel põhivara	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

2006. aastal alustas GeneCode AS projektidega, mis on seotud ravimite väljatöötamise ning nende omaduste arvutustehniliste määramistega.

EAS otsustas toetada projekti "Närvisüsteemi haiguste ravimikandidaatide arendus". Projekti arendustööde maht kokku on 1,8 milj eur.

Jätkati koostööd Vähiuuringute Tehnoloogia Arenduskeskuse (VTAK) partnerina.

Peamised lepingupartnerid arendustööde teostamiseks olid Tallinna Tehnikaülikooli Keemiainstituut ja Geenitehnoloogia Instituut, Tartu Ülikooli Tehnoloogiainstituut ja Füüsikainstituut ning Helsingi Ülikooli Biokeemia Instituut.

2013. aastal jätkatakse samas tegevusvaldkonnas.

	2012	2011
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,06	3,03
ROA	-24,05%	4,43%
ROE	-	47,25%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum (-kahjum) / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum (-kahjum) / omakapital kokku * 100

/Allkirjastatud digitaalselt/

Paavo Pilv juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 850	155 169	2
Nõuded ja ettemaksed	8 284	213 805	3
Müügiootel põhivara	0	1 615 475	7
Kokku käibevara	30 134	1 984 449	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	10 240	10 226	5
Materiaalne põhivara	6 092	11 262	8
Immateriaalne põhivara	1 581 486	98 020	9
Kokku põhivara	1 597 818	119 508	
Kokku varad	1 627 952	2 103 957	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	444 329	604 255	10
Võlad ja ettemaksed	75 314	50 113	11
Kokku lühiajalised kohustused	519 643	654 368	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 207 638	1 182 912	10
Võlad ja ettemaksed	94 869	69 424	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 302 507	1 252 336	
Kokku kohustused	1 822 150	1 906 704	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiakapital nimiväärtuses	37 800	37 800	13
Ülekurss	766 940	766 940	
Kohustuslik reservkapital	1 466	1 466	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-640 650	-733 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-391 597	93 209	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	-226 041	165 556	
Vähemusosalus	31 843	31 697	
Kokku omakapital	-194 198	197 253	
Kokku kohustused ja omakapital	1 627 952	2 103 957	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	28 000	0	14
Muud äritulud	6 774	398 364	15
Mitmesugused tegevuskulud	-118 598	-109 721	16
Tööjõukulud	-56 898	-144 230	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-214 634	-19 502	8,9
Muud ärikulud	-1 469	-2 308	
Ärikasum (kahjum)	-356 825	122 603	
Finantstulud ja -kulud	-34 626	-29 523	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-391 451	93 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-391 451	93 080	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-391 597	93 209	
Vähemusaluse osa kasumist (kahjumist)	146	-129	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-356 825	122 603	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	214 634	19 502	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	3 531	
Muud korrigeerimised	-323	0	
Kokku korrigeerimised	214 311	23 033	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	205 488	-195 871	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 029	-57 670	
Kokku rahavood äritegevusest	84 003	-107 905	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-77 455	-205 108	8,9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 239	8,9
Laekunud intressid	141	136	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-77 314	-199 733	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	162 500	516 738	
Saadud laenude tagasimaksed	-297 700	-76 738	
Makstud intressid	-4 388	-2 549	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 044	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-139 588	439 495	
Kokku rahavood	-132 899	131 857	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	155 169	21 499	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-132 899	131 857	
Valuutakursside muutuste mõju	-420	1 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 850	155 169	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	38 347	766 940	1 466	-733 859	31 353	104 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	93 209	-129	93 080
Emiteeritud aksiakapital	0	0	0	0	473	473
Muud muutused omakapitalis	-547	0	0	0		-547
31.12.2011	37 800	766 940	1 466	-640 650	31 697	197 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-391 597	146	-391 451
31.12.2012	37 800	766 940	1 466	-1 032 247	31 843	-194 198

Lisainfo lisas 12.

Kontserni omakapital ei vasta ÄS nõuetele. Ettevõtte tegevuse jätkuvuse tagamiseks on bilansipäeva järgselt sõlmitud ravimifirmaga arendusleping, millest saadavad tulud tagavad ettevõtte omakapitali taastamise ning võimaluse jätkata EAS-i toetusprojektiga arendustegevuse järgmist faasi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GeneCode 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

GeneCode AS-i 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 väärtuses. 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.

Vigade korrigeerimine

Aruandeperioodi kohta koostati konsolideeritud aruanne. Korrigeeritud on ka vastava perioodi võrreldavad näitajad.

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete aktsiad ja osad ning muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on emaettevõtte bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui:

- emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte aktsiastest ja osadest;
- emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel;
- emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel (asutamisel) makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need objektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga vara kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit, kasulikuks elueaks loetakse 3-5 aastat. Immateriaalse põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis varana lähtudea samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse varale on üldjuhul määratud kasulikuks elueaks 10 aastat. Immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Müügiotol põhivara kajastatakse bilansis käibevarana ja selle amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel.

Uurimisväljaminekud on uute teaduslike või tehniliste teadmiste loomise või vastava informatsiooni kogumise eesmärgil läbiviidud uuringute ja teadustööga seotud kulutused. Uurimisväljaminekud on seotud teadusliku või tehnilise aluse loomisega uute võimalike toodete ja teenuste väljatöötamiseks ning need kajastatakse kuluna nende tekkimise hetkel. Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse immateriaalse põhivarana.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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 kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

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

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. GeneCode AS käsitleb seotud osapooltena:

- sidusettevõtet;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- punktis b kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	21 850	155 169
Kokku raha	21 850	155 169

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	4 449	4 449	0	0	4
Muud nõuded	3 835	3 835	0	0	
Intressinõuded	448	448	0	0	
Viitlaekumised	3 387	3 387	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 284	8 284	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 468	1 468	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 468	1 468	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 770	5 770	0	0	4
Muud nõuded	206 515	206 515	0	0	
Intressinõuded	481	481	0	0	
Viitlaekumised	206 034	206 034	0	0	
Ettemaksed	52	52	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	52	52	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 805	213 805	0	0	

Viitlaekumiste all on kajastatud arvestatud, kuid laekumata sihtfinantseerimise tulu Sihtasutuselt Archimedes 3 387 eur (2011: Ettevõtluse Arendamise SA 206 034 eur).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	25	0	5 770	0
Üksikisiku tulumaks	0	192	0	223
Sotsiaalmaks	0	316	0	92
Kohustuslik kogumispension	0	19	0	17
Töötuskindlustusmaksed	0	40	0	47
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	732	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	3 692		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 449	567	5 770	379

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10 240	10 226
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	10 240	10 226

GeneCode AS-i sidusettevõtetes seisuga 31.12.2012:

CERE Code AS aktsiakapital 25 600 eur osalus 40%.

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11386497	NeuronCode AS	Eesti		55	55
11386741	OliCode AS	Eesti		69	69
11258049	BTD Medic OÜ	Eesti		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
NeuronCode AS	21 120	21 120
OliCode AS	27 405	27 405
BTD Medic	6 391	6 391
Kokku	54 916	54 916

Lisa 7 Müügioteel põhivara

(eurodes)

31.12.2010	1 375 767
Ümberklassifitseerimised	239 708
31.12.2011	1 615 475
31.12.2011	1 615 475
Ümberklassifitseerimised	-1 615 475
31.12.2012	0

Seoses müügiplaanide muutumisega klassifitseeriti müügioteel põhivara ümber tagasi immateriaalseks põhivaraks ning arvestati tagantjärele kulum.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	41 624	41 624
Akumuleeritud kulum	-15 166	-15 166
Jääkmaksumus	26 458	26 458
Amortisatsioonikulu	-6 426	-6 426
Müügid	-8 770	-8 770
31.12.2011		
Soetusmaksumus	29 095	29 095
Akumuleeritud kulum	-17 833	-17 833
Jääkmaksumus	11 262	11 262
Amortisatsioonikulu	-5 170	-5 170
31.12.2012		
Soetusmaksumus	29 095	29 095
Akumuleeritud kulum	-23 003	-23 003
Jääkmaksumus	6 092	6 092

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Muu materiaalne põhivara		6 462
Kokku		6 462

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	119 542	59 400	178 942
Akumuleeritud kulum	-33 246	0	-33 246
Jääkmaksumus	86 296	59 400	145 696
Ostud ja parendused	264 508	0	264 508
Amortisatsioonikulu	-13 076	0	-13 076
Ümberklassifitseerimised	-239 708	-59 400	-299 108
31.12.2011			
Soetusmaksumus	144 342	0	144 342
Akumuleeritud kulum	-46 322	0	-46 322
Jääkmaksumus	98 020	0	98 020
Ostud ja parendused	77 455	0	77 455
Amortisatsioonikulu	-209 464	0	-209 464
Ümberklassifitseerimised	1 615 475	0	1 615 475
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 126 693	0	2 126 693
Akumuleeritud kulum	-545 207	0	-545 207
Jääkmaksumus	1 581 486	0	1 581 486

Immateriaalsete varadena on kajastatud ravimite väljatöötamisega seotud arendus- ja uurimistööd. Põhilised lepingupartnerid on Tartu Ülikool, Tallinna Tehnikaülikool ja Helsingi Ülikooli Biokeemia Instituut.

Lisainfo ümberklassifitseerimiste kohta lisas 7.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
MPPS Investeeringud OÜ	354 327	354 327			2%	EUR	31.12.2013	19
Molcode AS	82 500	82 500			2%	EUR	31.12.2013	19
Mehis Pilv	7 500	7 500			-	EUR	31.12.2013	19
Lühiajalised laenud kokku	444 327	444 327						
Pikaajalised laenud								
Baltic Technology LLC	1 182 712	0	1 182 712	0	2%	EUR	2013-2014	19
Cere Code AS	24 926	0	24 926	0	2%	EUR	31.12.2022	19
Pikaajalised laenud kokku	1 207 638	0	1 207 638	0				
Muud laenukohustused								
AS SEB Pank krediitkaardivõlg	2	2	0	0				
Muud laenukohustused kokku	2	2	0	0				
Laenukohustused kokku	1 651 967	444 329	1 207 638	0				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Cere Code AS	24 926	24 926			2%	EUR	31.12.2012	19
MPPS Investeeringud OÜ	199 327	199 327			2%	EUR	31.12.2012	19
Molcode AS	170 000	170 000			2%	EUR	31.12.2012	19
LHV Pank AS	210 000	210 000			8%	EUR	31.12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	604 253	604 253						
Pikaajalised laenud								
Baltic Technology LLC	1 182 912	0	1 182 912	0	2%	EUR	31.12.2012	19
Pikaajalised laenud kokku	1 182 912	0	1 182 912	0				
Muud laenukohustused								
AS SEB Pank krediitkaardivõlg	2	2	0	0				
Muud laenukohustused kokku	2	2	0	0				
Laenukohustused kokku	1 787 167	604 255	1 182 912	0				

Lisa 11 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	63 628	63 628	0	0	
Maksuvõlad	567	567	0	0	4
Muud võlad	9 953	9 953	0	0	
Intressivõlad	9 953	9 953	0	0	
Võlg aruandvale isikule	372	372	0	0	
Võlad aktsionäridele	794	794	0	0	
Pikaajalised intressivõlad	94 869	0	93 098	1 771	
Kokku võlad ja ettemaksed	170 183	75 314	93 098	1 771	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	41 642	41 642	0	0	
Võlad töövõtjatele	814	814	0	0	
Maksuvõlad	379	379	0	0	4
Muud võlad	6 148	6 148	0	0	
Intressivõlad	6 148	6 148	0	0	
Võlg aruandvale isikule	354	354	0	0	
Võlad aktsionäridele	776	776	0	0	
Pikaajalised intressivõlad	69 424	0	69 424	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	119 537	50 113	69 424	0	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus (EAS)	0	398 364	0	-398 364	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	398 364	0	-398 364	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	398 364	0	-398 364	0

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
SA Archimedes	0	3 081	0	-6 774	-3 693
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	3 081	0	-6 774	-3 693
Kokku sihtfinantseerimine	0	3 081	0	-6 774	-3 693

GeneCode AS poolt majandusaastal saadud sihtfinantseerimine on seotud projektiga „Geenitehnoloogial põhinevate viirusevastaste ravimikandidaatide struktuuri optimeerimine“. Vastavalt EAS-le esitatud projekti eelarvele finantseeritakse projekti raames valdavas enamuses GeneCode AS tegevuskulusid (seadmete ostu finantseerimise osa moodustab projekti kogueelarvest alla 1%), mistõttu kajastatakse saadud toetusi täies ulatuses tegevuskulude sihtfinantseerimisena.

Toetuse saaja säilitab samas ettevõttes ja projekti teostamise kohas ning kasutab sihtotstarbeliselt toetuse eest soetatud vara (nii asju kui õigusi) projekti teostamise ajal ja vähemalt viie aasta jooksul, arvates projekti abikõlblikkuse perioodi lõppemisest, kasutades mõistlikkuse printsiipi. Eelpool sätestatud reegel lubab nimetatud viie aasta ja projekti abikõlblikkuse perioodi jooksul asendada aparate või seadmeid, mis on amortiseerunud või kiirete tehnoloogiliste muutuste tõttu aegunud, tingimusel, et ettevõttes säilib majandustegevus ja projekti teostamine miinimumperioodi jooksul.

Toetuse saaja tagab taotluse, toetuse ja projekti teostamisega seonduva dokumentatsiooni ja materjali säilitamise vähemalt 2025. aasta 31. detsembrini.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	37 800	37 800
Aktsiate arv (tk)	6 000	6 000

Aksia nimiväärtus on a 6,3 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 000	0
Kokku müügitulu	28 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arendustööd biotehnoloogia valdkonnas	28 000	0
Kokku müügitulu	28 000	0

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	6 774	398 364
Kokku muud äritulud	6 774	398 364

Aruandeaastal saadi Sihtasutuselt Archimedes toetust projektile ravimite väljatöötamisega seotud teadus- ja arendusprojektile.

2012. aastal alustatud projekti kestvus oli 8 kuud, lõpptähtajaga 31.08.2012 ning Archimedese-poolne toetussumma on kokku 6 774 eurot.

2011. aastal saadi rakendusüritingu toetust Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest (EAS) toetust ravimite väljatöötamisega seotud teadus- ja arendusprojektile. 2008.a novembris alustatud projekti kestvus oli 2,5 aastat, lõpptähtajaga 31.08.2011 ning EAS-i poolne toetussumma oli kokku 895 969 eurot.

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	-10 101
Energia	0	-1 436
Elektrienergia	0	-664
Soojusenergia	0	-772
Mitmesugused bürookulud	-29 078	-27 111
Uurimis- ja arengukulud	-10 683	-55 904
Lähetuskulud	-418	-5 052
Raamatupidamis- ja audiitorteenused	-8 681	-10 117
Patendid	-69 738	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-118 598	-109 721

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-43 030	-107 311
Sotsiaalmaksud	-13 868	-36 919
Kokku tööjõukulud	-56 898	-144 230
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	8

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	108	168
Intressitulu hoiustelt	108	168
Intressikulud	-34 314	-31 505
Intressikulu laenudelt	-34 314	-31 505
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-420	1 814
Kokku finantstulud ja -kulud	-34 626	-29 523

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	26 697	0	26 199
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 730 092	0	1 627 204

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-1 500	0

Lisainfo kohustuste kohta sidusettevõtetele: lisas 9.

Lisainfo kohustuste kohta tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikutest omanikele: lisas 9.

Arvestuslik intressikulu sidusettevõtetelt ning teistelt tegev- ja kõrgema juhtkonna ja olulise osalusega omanikelt saadud laenudelt:

Cere Code AS: 499 eur (2011: 499 eur)

MPPS Investeeringud: 5 685 eur (2011: 3 774 eur)

MolCode AS: 2 032 eur (2011: 1 720 eur)

Baltic Technology LLC: 23 674 eur (2011: 23 658 eur)

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	20 104	152 738
Nõuded ja ettemaksed	8 283	274 734
Müügiootel põhivara	0	1 615 475
Kokku käibevara	28 387	2 042 947
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	65 156	65 509
Materiaalne põhivara	6 092	11 262
Immateriaalne põhivara	1 581 486	98 020
Kokku põhivara	1 652 734	174 791
Kokku varad	1 681 121	2 217 738
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	444 329	744 860
Võlad ja ettemaksed	74 189	58 547
Kokku lühiajalised kohustused	518 518	803 407
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 291 873	1 182 912
Võlad ja ettemaksed	100 698	69 424
Kokku pikaajalised kohustused	1 392 571	1 252 336
Kokku kohustused	1 911 089	2 055 743
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	37 800	37 800
Ülekurss	766 940	766 940
Kohustuslik reservkapital	407	407
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-643 152	-736 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-391 963	93 579
Kokku omakapital	-229 968	161 995
Kokku kohustused ja omakapital	1 681 121	2 217 738

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	28 000	0
Muud äritulud	6 774	398 364
Mitmesugused tegevuskulud	-117 424	-107 537
Tööjõukulud	-56 898	-144 230
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-214 634	-19 502
Muud ärikulud	-1 469	-2 308
Kokku ärikasum (-kahjum)	-355 651	124 787
Finantstulud ja -kulud	-36 312	-31 208
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-391 963	93 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-391 963	93 579

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-355 651	124 787
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	214 634	19 502
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	3 531
Muud korrigeerimised	-1 505	0
Kokku korrigeerimised	213 129	23 033
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	205 488	-195 870
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 542	-57 763
Kokku rahavood äritegevusest	83 508	-105 813
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-77 456	-205 108
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 239
Laekunud intressid	141	135
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-77 315	-199 734
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	162 500	516 738
Saadud laenude tagasimaksed	-297 700	-76 738
Makstud intressid	-3 207	-3 663
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-138 407	436 337
Kokku rahavood	-132 214	130 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	152 738	20 135
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-132 214	130 790
Valuutakursside muutuste mõju	-420	1 813
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 104	152 738

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	38 347	766 940	407	-736 731	68 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	93 579	93 579
Muud muutused omakapitalis	-547	0	0	0	-547
31.12.2011	37 800	766 940	407	-643 152	161 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-391 963	-391 963
31.12.2012	37 800	766 940	407	-1 035 115	-229 968

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.09.2014

GeneCode AS (registrikood: 10362550) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	12.09.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

GeneCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud GeneCode AS ja tema tütaretevõtete (edaspidi ka Kontsern) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2012, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud 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 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud 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 arvnäitajate 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Kontserni finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu olulisele ebakindlusele Kontserni suutlikkusele jätkata jätkuvalt tegutsevana. Immateriaalse vara (arendusväljaminekute) väärtus ja ettevõtte tegevuse jätkuvus on otseselt seotud konsolideeritud omakapitali muutuste aruandes esitatud plaanide (täiendava rahastuse saamise) realiseerumisest viimaks lõpuni alustatud arendustööd. 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

12.09.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

GeneCode AS (registrikood: 10362550) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	12.09.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-640 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-391 597
Kokku	-1 032 247
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 032 247
Kokku	-1 032 247

Kontserni omakapital ei vasta ÄS nõuetele. Ettevõtte tegevuse jätkuvuse tagamiseks on bilansipäeva järgselt sõlmitud ravimifirmaga arendusleping, millest saadavad tulud tagavad ettevõtte omakapitali taastamise ning võimaluse jätkata EAS-i toetusprojektiga arendustegevuse järgmist faasi.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	28000	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031801
E-posti aadress	liina.tarmisto@grow.ee
E-posti aadress	maidu.kaasik@aaviklaw.ee