

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OliCode AS

registrikood: 11386741

tänavanimi: Ahtri 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5020111

faks: +372 6202819

e-posti aadress: paavo@pakrisaared.ee

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Aktsiakapital	10
Lisa 7 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OliCode AS (kuni 08.09.2011 GeneCode AS) asutati 18.04.2007 GeneCode AS-i 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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2	1 365	2
Nõuded ja ettemaksed	0	1	
Kokku käibevara	2	1 366	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	44 044	41 889	3
Kokku põhivara	44 044	41 889	
Kokku varad	44 046	43 255	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	600	600	4
Kokku lühiajalised kohustused	600	600	
Kokku kohustused	600	600	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	39 791	39 791	6
Kohustuslik reservkapital	450	450	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 414	2 222	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	791	192	
Kokku omakapital	43 446	42 655	
Kokku kohustused ja omakapital	44 046	43 255	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-60	-588	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-60	-588	
Muud finantstulud ja -kulud	851	780	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	791	192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	791	192	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-60	-588	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-40	
Kokku rahavood äritegevusest	-60	-628	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-1 305	0	3
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 303	0	
Kokku rahavood	-1 363	-628	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 365	1 993	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 363	-628	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	1 365	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	791	791
31.12.2013	39 791	450	3 205	43 446

Omakapitali kohta on esitatud lisainfo lisades 5 ja 6.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OliCode AS-i 2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakontod	2	1 365
Kokku raha	2	1 365

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	40 227	0	0	40 227				
GeneCode AS	40 227	0	0	40 227	2%	EUR	31.12.2022	
Intressinõuded	3 817	0	0	3 817				
GeneCode AS	3 817	0	0	3 817				
Kokku muud nõuded	44 044	0	0	44 044				8

	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	
Intressinõuded	2 968	1	2 967	0				
GeneCode AS	2 967	0	2 967	0				
Laekumata pangaintressid	1	1	0	0				
Kokku muud nõuded	41 890	1	41 889	0				8

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	600	600	0	0	8
Muud viitvõlad	600	600	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600	0	0	

	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	8
Muud viitvõlad	600	600	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600	0	0	

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 532	1 907
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	673	507
Kokku tingimuslikud kohustused	3 205	2 414

Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
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 aktsinäridele 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 7 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulu laenudelt	851	1 662
Intressikulu laenudelt	0	-883
Saadud pangaintressid	0	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	851	780

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	GeneCode AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	44 044	41 889	0
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 40 227 eurot (2012: 38 922 eurot)

intressinõue 3 817 eurot (2012: 2 966 eurot)

2013. arvestuslik intressitulu oli 851 eurot (2012: 1 663 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2014

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	05.11.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OliCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud OliCode AS raamatupidamise aastaaruannet, 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OliCode AS finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu olulisele ebakindlusele emaettevõttele antud pikaajaliste laenunõuete väärtuse hindamisel ja sellest tulenevale olulisele ebakindlusele ettevõtte suutlikkusele jätkata jätkuvalt tegutsevana. Ebakindluse ja nõude hindamisega seotud asjaolud on ettevõtte juhatuse avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas 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

14.11.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VETEVOOG	Vandeaudiitor	14.11.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	791
Kokku	3 205
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 205
Kokku	3 205

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Sidevahendid

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