

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: GeneCode AS

registrikood: 10362550

tänavanimi: Ahtri 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5031801; +372 5020111

e-posti aadress: paavo.pilv@molcode.com; mehis.pilv@gmail.com

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Intressikulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

1993. a loodud rahvusvaheliste kõrgtehnoloogiliste teadus-arendusprojektide arendusfirma GeneCode AS (esialgse nimega Balti Tehnoloogiaarenduse AS) on alates 2003. aastast suunanud oma põhilised projektid biotehnoloogia/ravimiarenduse suundadele, olles tänaseks välja arendanud ning ka globaalselt patenteerinud uudsed läbimurdelised ravimiarenduse valdkonna tehnoloogilised platvormid.

2015. a oli GeneCode AS-le sarnaselt eelmistele aastatele samuti edukas aasta. Jätkus olemasolevate ravimikandidaatide edasine arendamine. Osalemise kaudu mitmetes nii rahvusvaheliste (näiteks 2 EU Granti) kui ka eri maade rahvuslike Grantidega finantseeritud arendustöödes saadi oma arendustööde tulemustele rohkem sõltumatuid kinnitusi ja tuntuks, toimus saavutatud tulemuste edasine publitseerimine ning patenteerimisalane tegevus. Toimus ka intensiivne tulemuste kommersialiseerimisele ja uute koostööpartnerite leidmisele suunatud tegevus oma stendidega osavõttudes kõrgetasemelistel foorumitel Zürichis, Baselis, Strasbourgis, Helsingis, Dubais, aga ka suunatud kohtumistel näiteks New Yorkis, Montrealis, Stockholmis.

Peamised lepingupartnerid olid sarnaselt eelmistele aastatele Tartu Ülikooli Keemiainstituut ja Tehnoloogiainstituut ning Helsingi Ülikooli Biotehnoloogiainstituut, millede kaudu toimus lisaks neis endis GeneCode AS-i tellimisel tehtavatele teadus-arendustöödele ka laiem rahvusvaheline koostöö paljude erinevate maade teadusasutustega ning ettevõtetega.

Peamised suhtarvud

	2015	2014
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,36	0,21
ROA	-29,71%	-6,28%
ROE	-62,85%	-9,10%

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	261	22 578	2
Nõuded ja ettemaksed	25 203	34 476	3
Varud	13	33	
Kokku käibevara	25 477	57 087	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	10 240	10 240	6
Materiaalne põhivara	158	325	7
Immateriaalne põhivara	1 261 097	1 378 308	8
Kokku põhivara	1 271 495	1 388 873	
Kokku varad	1 296 972	1 445 960	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100	158 050	9
Võlad ja ettemaksed	71 143	113 652	10
Kokku lühiajalised kohustused	71 243	271 702	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	468 776	33 391	9
Võlad ja ettemaksed	143 742	142 792	10
Kokku pikaajalised kohustused	612 518	176 183	
Kokku kohustused	683 761	447 885	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	37 800	37 800	12
Ülekurss	766 940	766 940	
Kohustuslik reservkapital	407	407	
Muud reservid	1 538 639	1 538 639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 378 677	-1 287 889	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-385 395	-90 789	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	579 714	965 108	
Vähemusesalus	33 497	32 967	
Kokku omakapital	613 211	998 075	
Kokku kohustused ja omakapital	1 296 972	1 445 960	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	230 000	13
Muud äritulud	0	36 055	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-13 713	
Mitmesugused tegevuskulud	-104 273	-51 350	15
Tööjõukulud	-23 953	-35 472	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-251 694	-222 742	7,8
Muud ärikulud	0	-16	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-379 920	-57 238	
Intressikulud	-4 209	-32 835	17
Muud finantstulud ja -kulud	-736	-162	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-384 865	-90 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-384 865	-90 235	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-385 395	-90 789	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	530	554	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-379 920	-57 238	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	251 694	222 742	7,8
Kokku korrigeerimised	251 694	222 742	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 836	-30 423	
Varude muutus	19	-33	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 687	-16 207	
Kokku rahavood äritegevusest	-147 058	118 841	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-134 316	-166 432	7,8
Laekunud intressid	2	15	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-134 314	-166 417	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	329 225	83 021	
Saadud laenude tagasimaksed	-51 790	-27 258	
Makstud intressid	-18 080	-5 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	259 355	50 763	
Kokku rahavood	-22 017	3 187	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 578	19 391	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 017	3 187	
Valuutakursside muutuste mõju	-300	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	261	22 578	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

							Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					Vähemusosalus	
	Aktiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2013	37 800	766 940	407	0	-1 287 889	32 413	-450 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-90 789	554	-90 235
Muutused reservides	0	0	0	1 538 639	0	0	1 538 639
31.12.2014	37 800	766 940	407	1 538 639	-1 378 678	32 967	998 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-385 394	530	-384 864
31.12.2015	37 800	766 940	407	1 538 639	-1 764 072	33 497	613 211

Lisainfo lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GeneCode AS-i 2015. 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.

GeneCode AS-i kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõik tütarettevõtted. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusomanike osa tütarettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud kasumiaruandes näidatud eraldi kirjel ja konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldatakse konsolideeriva üksuse (emettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata põhjaruanded. Emettevõtte põhjaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeringud tütar- ja sidusettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad ja osad ning muud pikemaajaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on emettevõtte bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiateks loetakse ettevõtte, mille üle emettevõttel on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui:

- emettevõtte omanduses on otse või tütar- ja sidusettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtte aktsiatest ja osadest;
- emettevõtte kontrollib tütar- ja sidusettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel;
- emettevõttel 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 õiglase väärtuse 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 lähtuena 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 müügiotote põhivaraks. Müügiotote 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	261	22 578
Kokku raha	261	22 578

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 651	9 651	4
Muud nõuded	680	680	
Viitlaekumised	680	680	
Ettemaksed	3 958	3 958	
Tulevaste perioodide kulud	3 958	3 958	
Muud nõuded	10 914	10 914	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 203	25 203	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 119	19 119	4
Muud nõuded	438	438	
Intressinõuded	438	438	
Muud nõuded	14 919	14 919	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 476	34 476	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 585	0	7 746	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	738
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	1
Sotsiaalmaks	0	0	0	2 304
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	76
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	145
Ettemaksukonto jääk	7 066		11 373	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 651	0	19 119	3 264

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
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	31.12.2014	31.12.2015
NeuronCode AS	21 120	21 120
OliCode AS	27 405	27 405
BTD Medic OÜ	6 391	6 391
Kokku	54 916	54 916

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11553038	Cere Code AS	Eesti		40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Cere Code AS	10 240	10 240
Kokku	10 240	10 240

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	29 094	29 094
Akumuleeritud kulum	-28 152	-28 152
Jääkmaksumus	942	942
Amortisatsioonikulu	-618	-618
Muud muutused	1	1
31.12.2014		
Soetusmaksumus	29 095	29 095
Akumuleeritud kulum	-28 770	-28 770
Jääkmaksumus	325	325
Amortisatsioonikulu	-167	-167
31.12.2015		
Soetusmaksumus	29 095	29 095
Akumuleeritud kulum	-28 937	-28 937
Jääkmaksumus	158	158

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 157 420	2 157 420
Akumuleeritud kulum	-759 669	-759 669
Jääkmaksumus	1 397 751	1 397 751
Ostud ja parendused	202 681	202 681
Amortisatsioonikulu	-222 125	-222 125
Muud muutused	1	1
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 360 102	2 360 102
Akumuleeritud kulum	-981 794	-981 794
Jääkmaksumus	1 378 308	1 378 308
Ostud ja parendused	134 316	134 316
Amortisatsioonikulu	-251 527	-251 527
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 494 418	2 494 418
Akumuleeritud kulum	-1 233 321	-1 233 321
Jääkmaksumus	1 261 097	1 261 097

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

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Teised era- ja juriidilised isikud	100	100			6%	EUR	31.12.2016	18
Lühiajalised laenud kokku	100	100						
Pikaajalised laenud								
Molcode AS	132 360	0	132 360		2%	EUR	31.12.2020	18
Mehis Pilv	282 500	0	282 500		0%	EUR	31.12.2017	18
Cere Code AS	24 341	0	24 341		2%	EUR	31.12.2022	18
MPPS Investeeringud OÜ	20 525	0	20 525		2%	EUR	31.12.2018	18
Teised juriidilised isikud	9 050	0	9 050		6%	EUR	31.12.2017	
Pikaajalised laenud kokku	468 776	0	468 776					
Laenukohustused kokku	468 876	100	468 776					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Molcode AS	118 450	118 450			2%	EUR	31.12.2015	18
Mehis Pilv	39 500	39 500			4%	EUR	31.12.2015	18
Teised era- ja juriidilised isikud	100	100			6%	EUR	31.12.2015	18
Lühiajalised laenud kokku	158 050	158 050						
Pikaajalised laenud								
Cere Code AS	24 341	0	0	24 341	2%	EUR	31.12.2022	18
Teised juriidilised isikud	9 050	0	9 050	0	6%	EUR	31.12.2016	
Pikaajalised laenud kokku	33 391		9 050	24 341				
Laenukohustused kokku	191 441	158 050	9 050	24 341				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	69 208	69 208	0	0	
Muud võlad	1 141	1 141	0	0	
Intressivõlad	1 141	1 141	0	0	
Võlad aktsionäridele	794	794	0	0	
Pikaajalised intressivõlad	143 742	0	140 652	3 090	
Kokku võlad ja ettemaksed	214 885	71 143	140 652	3 090	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	85 249	85 249	0	0	
Võlad töövõtjatele	5 356	5 356	0	0	
Maksuvõlad	3 264	3 264	0	0	4
Muud võlad	18 989	18 989	0	0	
Intressivõlad	18 989	18 989	0	0	
Võlad aktsionäridele	794	794	0	0	
Pikaajalised intressivõlad	142 792	0	140 109	2 683	
Kokku võlad ja ettemaksed	256 444	113 652	140 109	2 683	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Ettevõtluse Arendamise SA	0	36 055	0	-36 055	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	36 055	0	-36 055	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	36 055	0	-36 055	0

GeneCode AS poolt 2014.a saadud sihtfinantseerimine on seotud projektiga „Development of drug candidates for nervous system diseases“. 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 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	37 800	37 800
Aktsiate arv (tk)	600	6 000

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	230 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	230 000
Kokku müügitulu	0	230 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arendustööd biotehnoloogia valdkonnas	0	230 000
Kokku müügitulu	0	230 000

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	0	36 055	11
Kokku muud äritulud	0	36 055	

2014. a saadi Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest toetust projektile ravimite väljatöötamisega seotud teadus- ja arendusprojektile.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-79 888	-22 285
Lähetuskulud	0	-734
Raamatupidamis- ja audiitorteenused	-7 258	-6 456
Patendid	-17 127	-21 875
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-104 273	-51 350

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-17 904	-26 398
Sotsiaalmaksud	-6 049	-9 074
Kokku tööjõukulud	-23 953	-35 472
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-4 209	-32 835
Kokku intressikulud	-4 209	-32 835

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	27 431	0	27 024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	585 087	0	317 148

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	19 057	15 245

Lisainfo kohustuste kohta sidusettevõtetele: lisa 9.

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

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

Cere Code AS: 487 eur (2014: 489 eur)

MPPS Investeeringud: 153 eur (2014: 6 791 eur)

MolCode AS: 3 026 eur (2014: 2 343 eur)

Baltic Technology LLC: 0 eur (2014: 22 669 eur)

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	107	22 433
Nõuded ja ettemaksed	25 202	34 477
Varud	13	33
Kokku käibevara	25 322	56 943
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	65 156	65 156
Materiaalne põhivara	158	324
Immateriaalne põhivara	1 261 097	1 378 308
Kokku põhivara	1 326 411	1 443 788
Kokku varad	1 351 733	1 500 731
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	100	158 050
Võlad ja ettemaksed	70 544	112 952
Kokku lühiajalised kohustused	70 644	271 002
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	553 951	118 566
Võlad ja ettemaksed	154 448	152 084
Kokku pikaajalised kohustused	708 399	270 650
Kokku kohustused	779 043	541 652
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	37 800	37 800
Ülekurss	766 940	766 940
Kohustuslik reservkapital	407	407
Muud reservid	1 538 638	1 538 638
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 384 706	-1 292 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-386 389	-91 824
Kokku omakapital	572 690	959 079
Kokku kohustused ja omakapital	1 351 733	1 500 731

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	0	230 000
Muud äritulud	0	36 055
Mitmesugused tegevuskulud	-104 095	-64 947
Tööjõukulud	-23 953	-35 472
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-251 693	-222 742
Muud ärikulud	0	-16
Kokku ärikasum (-kahjum)	-379 741	-57 122
Intressikulud	-5 912	-34 540
Muud finantstulud ja -kulud	-736	-162
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-386 389	-91 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-386 389	-91 824

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-379 741	-57 122
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	251 693	222 742
Kokku korrigeerimised	251 693	222 742
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 839	-30 423
Varude muutus	19	-33
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 586	-15 780
Kokku rahavood äritegevusest	-146 776	119 384
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-134 317	-166 432
Laekunud intressid	2	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-134 315	-166 417
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	329 225	83 021
Saadud laenude tagasimaksed	-51 790	-27 808
Makstud intressid	-18 370	-5 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	259 065	50 213
Kokku rahavood	-22 026	3 180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 433	19 253
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 026	3 180
Valuutakursside muutuste mõju	-300	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107	22 433

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	37 800	766 940	407	0	-1 292 882	-487 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-91 824	-91 824
Muutused reservides	0	0	0	1 538 638	0	1 538 638
31.12.2014	37 800	766 940	407	1 538 638	-1 384 706	959 079
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	0	0	-65 156	-65 156
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	0	0	71 750	71 750
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2014	37 800	766 940	407	1 538 638	-1 378 112	965 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-386 389	-386 389
31.12.2015	37 800	766 940	407	1 538 638	-1 771 095	572 690
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	0	0	-65 156	-65 156
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	0	0	72 917	72 917
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	37 800	766 940	407	1 538 638	-1 763 334	580 451

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2016

GeneCode AS (registrikood: 10362550) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	19.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

GeneCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud GeneCode AS konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 20, 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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate 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 GeneCode AS finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu olulisele ebakindlusele Kontserni suutlikkuse osas jätkata jätkuvalt tegutsevana. Immateriaalse vara (arendusväljaminekute) väärtus ja ettevõtte tegevuse jätkuvus on otseselt seotud täiendava rahastuse saamisest viimaks lõpuni alustatud arendustööd. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn 11314

23.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

GeneCode AS (registrikood: 10362550) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	23.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 378 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-385 395
Kokku	-1 764 072
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 764 072
Kokku	-1 764 072

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031801
E-posti aadress	paavo.pilv@molcode.com