

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Cellin Technologies

registrikood: 11543666

tänava/talu nimi, Mäealuse tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 5022628, +372 56673649

e-posti aadress: Mart.Raik@cellintechologies.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Muud äritulud	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

Cellin Technologies OÜ (edaspidi CT) tegeleb biomeditsiinilise teadus-arendustegevusega ning rakuteraapia-alase tootmisteenus ja kliinilise uuringu teenuse pakkumisega.

Teadus-arendustegevus hõlmab tehnoloogiate arendamist ja väljatöötamist, mis hõlbustavad rakuteraapiaks sobivate ja vajalike rakkude tootmist. CT teadustöö eesmärgiks on väljatöötada tehnoloogiaid inimese tüvirakkude paljundamiseks ja diferentseerimiseks *ex vivo*.

Teadustegevuse kaugemaks eesmärgiks on luua tüvirakkude baasil unikaalne rakuravi toode meditsiiniliseks kasutamiseks. 2013.a. aastal ja kuni 2015.a. keskpaigani töötas CT Taastava Kirurgia Kliiniku partnerina EAS-i projektis EU42735 "Rasvkoest eraldatud mesenhümaalsete tüvirakkude rakendused rakuteraapias". Projekt lõpetati edukalt, ekspertide tagasiside oli väga julgustav.

Tootmistegevust on valmistatud ette mitmete aastate kestel. 2012.a. käivitati Cellin Technologies osalusega ettevõttes Biolaborid OÜ GMP (*good manufacturing practice*) tingimustele vastava tootmislabori ehitus. CT alustas samal ajal Euroopa ravimitootmisnõuetele vastavate lubade taotlemisega. 2013.a. saadi eriarstiabi osutamise tegevusluba laboriteenuste osutamiseks (luba nr. LO2883, kehtivusega 25.01.2016.a.) ja rakkude ning kudede käitlemise luba (luba nr.7, kehtivusega 8.06. 2016.a.)

2014.a. saadi rakuliste ravimite tootmise luba (luba nr. 717, 18.06.2014.a.) 13. septembril 2014.a. kinnitas USA Patendiamet lõplikult Cellin Technologies OÜ-le kuuluva patendi, teine patent on menetluses.

Kõik nimetatud load ja kaks patenti on Cellin Technologies OÜ intellektuaalne omand.

29.jaanuaril 2014.a. sõlmiti vähiravaimi MelCancerVac tootmise leping Taani firmaga DanDritBiotech. Sama ettevõttega sõlmiti 08.08.2014.a. nimetatud ravimi olulise komponendi rakulüsaadi tootmise leping ja 16.10.2014.a. WCB (*Working Cell Bank*) tootmise leping.

05.01.2015.a. alustati rakulüsaadi tootmist. 2015.a. aasta jooksul toodeti 4 partiid lüsaati ja 4 partiid WCB-d.

2015.a. jooksul muutusime DanDrit Biotech'i jaoks oluliseks partneriks ravimiarenduses. Cellin Technologies OÜ tegi hulgaliselt töid, mis olid vajalikud DanDritile Itaali Ravimiametilt III faasi kliinilise uuringu loa saamisel.

20.augustil 2015.a. sai CellinTechnologies OÜ Ravimiametilt nn. rakupanga tootmisloa

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (eur)	597 901	141 501
Müügitulu muutus	+322%	-0,02%
Puhaskasum/(kahjum)	123 104	-334 251
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,58	0,46
Müügitulu muutus (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014)/ müügitulu 2014 * 100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 132	3 569	
Nõuded ja ettemaksed	317 754	290 722	2
Kokku käibevara	355 886	294 291	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 825	3 825	4
Nõuded ja ettemaksed	0	5 000	2
Materiaalne põhivara	390	5 125	6
Immateriaalne põhivara	483 911	568 017	7
Kokku põhivara	488 126	581 967	
Kokku varad	844 012	876 258	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	363 848	432 689	8
Võlad ja ettemaksed	171 299	228 108	9
Kokku lühiajalised kohustused	535 147	660 797	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	29 700	8
Eraldised	24 084	24 084	
Kokku pikaajalised kohustused	24 084	53 784	
Kokku kohustused	559 231	714 581	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 848	3 848	10
Ülekurss	498 652	498 652	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-341 079	-6 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	123 104	-334 251	
Kokku omakapital	284 781	161 677	
Kokku kohustused ja omakapital	844 012	876 258	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	597 901	144 501	11
Muud äritulud	224 289	172 862	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-223 564	-241 901	13
Mitmesugused tegevuskulud	-49 896	-90 069	14
Tööjõukulud	-321 452	-256 376	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-88 841	-47 089	
Muud ärikulud	-3 809	-965	
Kokku ärikasum (-kahjum)	134 628	-319 037	
Intressikulud	-23 825	-15 215	
Muud finantstulud ja -kulud	12 301	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	123 104	-334 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	123 104	-334 251	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	134 628	-319 037
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	88 841	47 089
Kokku korrigeerimised	88 841	47 089
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	75 208	-29 140
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-155 350	194 014
Kokku rahavood äritegevusest	143 327	-107 074
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-134 055
Antud laenud	-97 240	-133 000
Antud laenude tagasimaksed	0	168 000
Laekunud intressid	12 301	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 939	-99 054
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	175 994
Makstud intressid	-23 825	-15 215
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 825	160 779
Kokku rahavood	34 563	-45 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 569	48 918
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 563	-45 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 132	3 569

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 174	674	498 652	256	-6 828	495 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-334 251	-334 251
Emiteeritud osakapital	674	-674	0	0	0	0
31.12.2014	3 848	0	498 652	256	-341 079	161 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		0	0	123 104	123 104
31.12.2015	3 848		498 652	256	-217 975	284 781

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cellin Technologies OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on vajadusel maha arvatud väärtuse langusega seotud allahindlus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	3-5 aastat

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus(EAS) finantseerib projekti EU42735 raames ainult tegevuskulusid, mis on antud projekti raames abikõlblikud. Antud projekti raames ei finantseeri EAS masinaid ja seadmeid.

Tulud

Tulu kaupade müügist 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.

Maksustamine

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Alates 2015.-st aastast maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud Cellin Technologies OÜ-ga sel määral, et nendvahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud osapool kui see isik:

- 1) on Cellin Technologies OÜ-ga või selle emaettevõtte juhtkonna liige või
- 2) omab kontrolli või olulist mõju Cellin Technologies OÜ üle.

Ettevõtte on seotud osapool kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- 1) ettevõtte ja Cellin Technologies OÜ on ühise kontrolli all;
- 2) üks ettevõtte on kolmanda osapoole poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole olulise mõju all olev ettevõtte;
- 3) ettevõtte omab Cellin Technologies OÜ üle kontrolli või olulist mõju;
- 4) ettevõtte on Cellin Technologies OÜ kontrolli või olulise mõju all;
- 5) ettevõtte, mille üle Cellin Technologies OÜ juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;
- 6) ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Cellin Technologies OÜ üle.

Võimalikud seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel on arvesse võetud suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Arenguväljaminekud

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arenguväljaminekud kapitaliseeritakse juhul, kui eksisteerivad tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks, ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara ning arenguväljaminekute suurust ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta. Ettevõtte kapitaliseerib immateriaalse põhivara valmistamisel tehtud uurimis- kemikaalide- ja palgakulud. Muud immateriaalse põhivara valmistamisega seotud kulud (lähetuskulud, põhivara amortisatsioonikulud jne) kajastatakse jooksva aruandeperioodi kuludena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 033	1 033	0	0	3
Muud nõuded	309 910	309 910	0	0	5
Laenunõuded	309 910	309 910	0	0	
Ettemaksed	6 811	6 811	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 811	6 811	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	317 754	317 754	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	60 462	60 462	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	60 462	60 462	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 372	8 372	0	0	3
Muud nõuded	217 670	212 670	5 000	0	5
Laenunõuded	217 670	212 670	5 000	0	
Ettemaksed	9 218	9 218	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 810	6 810	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 408	2 408	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	295 722	290 722	5 000	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 033	0	4 539	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 072	0	4 004
Erisoodustuse tulumaks	0	77	0	0
Sotsiaalmaks	0	13 918	0	11 410
Kohustuslik kogumispension	0	428	0	380
Töötuskindlustusmaksed	0	531	0	622
Intress	0	0	0	109
Ettemaksukonto jääk	0		3 833	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 033	19 026	8 372	16 525

Ristviide lisale 2 nõuded ja ettemaksed.

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	3 825	3 825
31.12.2014	3 825	3 825
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2014	3 825	3 825
31.12.2015	3 825	3 825

Osalus Biolaborite OÜ-s on 15%.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	309 910	309 910	0	0				
LAEN 1	106 862	106 862	0	0	6%	EUR		16
LAEN 5	203 048	203 048	0	0	6%	EUR		
Kokku muud nõuded	309 910	309 910	0	0				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	217 670	212 670	5 000	0				
LAEN 1	97 870	97 870	0	0	6%	EUR	31.12.2015	16
LAEN 5	114 800	114 800	0	0	6%	EUR	31.12.2015	
LAEN 6	5 000	0	5 000	0	0%	EUR	31.12.2016	
Kokku muud nõuded	217 670	212 670	5 000	0				

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	90 560	54 902	145 462
Akumuleeritud kulum	-90 560	-46 188	-136 748
Jääkmaksumus	0	8 714	8 714
Amortisatsioonikulu	0	-3 589	-3 589
31.12.2014			
Soetusmaksumus	90 560	54 902	145 462
Akumuleeritud kulum	-90 560	-49 777	-140 337
Jääkmaksumus	0	5 125	5 125
Amortisatsioonikulu	0	-4 735	-4 735
31.12.2015			
Soetusmaksumus	90 560	54 902	145 462
Akumuleeritud kulum	-90 560	-54 512	-145 072
Jääkmaksumus	0	390	390

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	477 462	477 462
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	477 462	477 462
Ostud ja parendused	134 055	134 055
Amortisatsioonikulu	-43 500	-43 500
31.12.2014		
Soetusmaksumus	611 517	611 517
Akumuleeritud kulum	-43 500	-43 500
Jääkmaksumus	568 017	568 017
Amortisatsioonikulu	-84 106	-84 106
31.12.2015		
Soetusmaksumus	611 517	611 517
Akumuleeritud kulum	-127 606	-127 606
Jääkmaksumus	483 911	483 911

2014. aastal on immateriaalse varana võetud arvele rakuliste ravimite tootmise luba nr.717(18.06.2014.a.) maksumusega 67 027,50€ ja Tüvirakupanga tootmisluba maksumusega 67 027,50€ (luba registreeriti 2015.a.).

Bilansipäeva seisuga viidi läbi immateriaalse põhivara kaetava väärtuse test, kasutades eeldavate tuleviku rahavoogude diskonteerimise meetodit. Immateriaalse põhivara hindamisel kasutati järgmisi eeldusi: müügitulu kasvumäärad 0-56%; kasumimarginaal 10%; kaalutud keskmine kapitali hind 14%, 5aastane prognoosiperiood; jätkuperioodi kasvumäär 1%.

Testi tulemusena leiti, et immateriaalse põhivara kaetav väärtus ei ole väiksem kui bilansiline maksumus ning immateriaalset põhivara ei pea alla hindama.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	93 046	93 046			0	EUR	31.12.2013
Arvelduslaen	177 414	177 414			4,5%	EUR	30.04.2016
Lühiajaline laen 1	83 701	83 701			8%	EUR	30.06.2016
Lühiajaline laen 2	9 687	9 687			0	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	363 848	363 848					
Laenukohustused kokku	363 848	363 848					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	93 046	93 046			0	EUR	31.12.2013
Arvelduslaen	196 343	196 343			3,63%	EUR	30.04.2015
Lühiajaline laen 1	143 300	143 300			4,79%	EUR	30.06.2015
Lühiajalised laenud kokku	432 689	432 689					
Pikaajalised võlakirjad							
Pikaajaline laen	29 700	0	29 700	0	0%	EUR	31.12.2016
Pikaajalised võlakirjad kokku	29 700	0	29 700	0			
Laenukohustused kokku	462 389	432 689	29 700	0			

Lisa 9 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	50 532	50 532	0	0	
Võlad töövõtjatele	51 942	51 942	0	0	
Maksuvõlad	19 026	19 026	0	0	
Muud võlad	49 799	49 799	0	0	3
Intressivõlad	5 629	5 629	0	0	
Muud viitvõlad	44 170	44 170	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	171 299	171 299	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	105 226	105 226	0	0	
Võlad töövõtjatele	50 141	50 141	0	0	
Maksuvõlad	16 525	16 525	0	0	3
Muud võlad	56 216	56 216	0	0	
Intressivõlad	12 046	12 046	0	0	
Muud viitvõlad	44 170	44 170	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	228 108	228 108	0	0	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 848	3 848
Osade arv (tk)	8	8
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015.a. on negatiivne 217 975€. Sellega puudub ettevõttel potentsiaalse tulumaksu kohustus.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 234	68 521
Taani	553 667	75 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	597 901	144 501
Kokku müügitulu	597 901	144 501
Müügitulu tegevusalade lõikes		
72111 Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	597 901	144 501
Kokku müügitulu	597 901	144 501

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
EAS sihtfinanseerimine	224 289	172 862
Kokku muud äritulud	224 289	172 862

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	101 654	129 201
Üür ja rent	85 469	27 561
Ostetud teenused	29 788	85 139
Muud	6 653	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	223 564	241 901

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 668	11 668
Energia	1 030	10 442
Elektrienergia	1 030	10 442
Mitmesugused bürookulud	4 204	1 021
Lähetuskulud	17 154	192
Koolituskulud	149	400
Sisseostetud teenused	15 284	43 587
Muud	407	22 759
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 896	90 069

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	240 213	190 370
Sotsiaalmaksud	81 239	66 006
Kokku tööjõukulud	321 452	256 376
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ProtoBios OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	67 482	0	67 482
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	106 862	0	97 870	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	25 565	0	25 565

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 219	0	39 200	94 000	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	42 000	42 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ Cellin Technologies (registrikood: 11543666) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART RAIK	Juhatuse liige	30.06.2016
Resolutsioon:	allkirjastan majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-341 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	123 104
Kokku	-217 975
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-217 975
Kokku	-217 975

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	597901	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
BIOINF OÜ	11359595	Tallinn, Harju maakond, Eesti	350 EUR
Osaühing ProtoBioS	10981915	Tallinn, Harju maakond, Eesti	725 EUR
Osaühing ZR Investeeringud	10706712	Tallinn, Harju maakond, Eesti	275 EUR
Osaühing Langsom Investeeringud	12378347	Eesti	675 EUR
Eesti Arengufond	74002233	Eesti	942 EUR
OÜ JSK RING	11665731	Eesti	406 EUR
Anu Aaspõllu	46104180220		125 EUR
OÜ IndiPro	11371231		350 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56673649
Mobiiltelefon	+372 5022628
E-posti aadress	Mart.Raik@cellintechologies.com