

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.06.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Amplikon OÜ

registrikood: 12860392

tänavanimi, maja number: Jaama tn 58a

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50604

telefon: +372 5225418

e-posti aadress: mart.ustav@icosagen.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

OÜ AMPLIKON asutati 2015. aastal ja tegutseb valdusettevõttena, mille kontserni kuuluvad Eestis ja välisriikides biotehnoloogia valdkonnas biokeemiliste, molekulaar- ja rakubioloogiliste ning mikrobioloogiliste toodete tootmise ja teenuste osutamisega tegelevad ettevõtted, samuti kontserni tegevuseks vajaliku infrastruktuuri arendamise ning rentimisega tegelev ettevõte. Valdusettevõttele kuulub ettevõte Icosagen AS (96,0459%) ning selle tütarettevõtted Icosagen Cell Factory OÜ (100%), Ico Park OÜ (100%), Icosagen Technologies Inc (100%) ja sidusettevõte Icosagen Toxicology Services OÜ (40%).

2015. aastal aktiivset majandustegevust ei toimunud, töötajaid ettevõttesse palgatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	03.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 485	0	2
Nõuded ja ettemaksed	0	3 000	3
Kokku käibevara	2 485	3 000	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 000 000	0	4,5
Kokku põhivara	3 000 000	0	
Kokku varad	3 002 485	3 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 525	0	6
Võlad ja ettemaksed	61	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	2 586	0	
Kokku kohustused	2 586	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Ülekurss	2 997 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101	0	
Kokku omakapital	2 999 899	3 000	
Kokku kohustused ja omakapital	3 002 485	3 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.06.2015 - 31.12.2015	03.06.2015 - 03.06.2015
Mitmesugused tegevuskulud	-101	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-101	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-101	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.06.2015 - 31.12.2015	03.06.2015 - 03.06.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-101	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	61	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	-40	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 525	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 525	0	
Kokku rahavood	2 485	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 485	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 485	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.06.2015	3 000	0	0	3 000
03.06.2015	3 000	0	0	3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-101	-101
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	2 997 000	0	2 997 000
31.12.2015	3 000	2 997 000	-101	2 999 899

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Esimese majandusaasta aruanne kajastab näitajaid perioodil 03.06.2015 - 31.12.2015.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete osad bilansis kajastatakse pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütarettevõtetesse on emaettevõtte konsolideerimata bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte. Sidusettevõtet kajastatakse emaettevõtte konsolideerimata bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse bilansis tehingupäeval ning võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Ülejäänud kohustused on kajastatakse lühiajalistena.

Kohustuslik reservkapital

Ühingu reservkapital on 1/20 osakapitalist. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumit. Kui reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning ettevõtte omanikud);
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud;
- Eelpool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	03.06.2015
Arveldusarve	2 485	0
Kokku raha	2 485	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

	03.06.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 000	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 000	3 000

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015	03.06.2015	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	3 000 000	0	5
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 000 000	0	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				03.06.2015	31.12.2015
10565884	Icosagen AS	Eesti	biotehnoloogia vallas	0	96

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	03.06.2015	Omandamine	31.12.2015
Icosagen AS	0	3 000 000	3 000 000
Kokku	0	3 000 000	3 000 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omaniku laen	2 525	0	2 525	0	0%	EUR	31.12.2020	10
Pikaajalised laenud kokku	2 525	0	2 525	0				
Laenukohustused kokku	2 525	0	2 525	0				

	03.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omaniku laen	0	0	0	0				
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	0				
Laenukohustused kokku	0	0	0	0				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Viitvõlad seotud isikule	61	0	61	10
Kokku võlad ja ettemaksed	61	0	61	

	03.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Viitvõlad seotud isikule	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	03.06.2015
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Osaühingu minimaalne osakapital on 2 500 eurot ja maksimaalne 10 000 eurot.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		03.06.2015	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 586	2 500	0

03.06.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 525	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2017

Amplikon OÜ (registrikood: 12860392) 03.06.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART USTAV	Juhatuse liige	05.07.2017
Resolutsioon:	Kahjum kaetakse järgnevate perioodide kasumi arvelt.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Amplikon OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Amplikon OÜ 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 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 arvnaõtjate 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 Amplikon OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

Nexia International liige

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

05.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Amplikon OÜ (registrikood: 12860392) 03.06.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	05.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101
Kokku	-101

kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Ustav	34907162713	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5225418
E-posti aadress	mart.ustav@icosagen.ee