

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Amplikon OÜ

registrikood: 12860392

tänav a nimi, maja number: Jaama tn 58a

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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	8
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditiitori aruanne	12

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 ettevõtte. Valdusettevõttele kuulub ettevõtte Icosagen AS (96,0459%) ning selle tütaretevõtted Icosagen Cell Factory OÜ (100%), Ico Park OÜ (100%), Icosagen Technologies Inc (100%) ja sidusettevõtte Icosagen Toxicology Services OÜ (40%).

2016. aastal aktiivset majandustegevust ei toimunud, töötajaid ettevõttesse palgatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 416	2 485	2
Kokku käibevarad	2 416	2 485	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 000 000	3 000 000	3,4
Kokku põhivarad	3 000 000	3 000 000	
Kokku varad	3 002 416	3 002 485	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 525	2 525	5
Võlad ja ettemaksed	61	61	6
Kokku pikaajalised kohustised	2 586	2 586	
Kokku kohustised	2 586	2 586	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Ülekurss	2 997 000	2 997 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69	-101	
Kokku omakapital	2 999 830	2 999 899	
Kokku kohustised ja omakapital	3 002 416	3 002 485	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	03.06.2015 - 31.12.2015
Mitmesugused tegevuskulud	-69	-101
Ärikasum (kahjum)	-69	-101
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-69	-101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69	-101

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	03.06.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-69	-101	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	61	6
Kokku rahavood äritegevusest	-69	-40	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 525	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 525	
Kokku rahavood	-69	2 485	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 485	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-69	2 485	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 416	2 485	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-69	-69
31.12.2016	3 000	2 997 000	-170	2 999 830

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Amplikon OÜ 2016. 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.

Majandusaasta periood on 01.01.- 31.12.2016.

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 investorit 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	2 416	2 485
Kokku raha	2 416	2 485

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	3 000 000	3 000 000	4
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 000 000	3 000 000	

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10565884	Icosagen AS	Eesti	biotehnoloogia vallas	96	96

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	31.12.2016
Icosagen AS	3 000 000	0	3 000 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 000 000	0	3 000 000

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	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	9
Pikaajalised laenud kokku	2 525	0	2 525	0				
Laenukohustised kokku	2 525	0	2 525	0				

	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	9
Pikaajalised laenud kokku	2 525	0	2 525	0				
Laenukohustised kokku	2 525	0	2 525	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Viitvõlad seotud isikule	61	0	61	9
Kokku võlad ja ettemaksed	61	0	61	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Viitvõlad seotud isikule	61	0	61	9
Kokku võlad ja ettemaksed	61	0	61	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

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

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 586	0	2 586

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2017

Amplikon OÜ (registrikood: 12860392) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

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

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Amplikon OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Amplikon OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Amplikon OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 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 linn, Tartu maakond, 51014

05.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Amplikon OÜ (registrikood: 12860392) 01.01.2016 - 31.12.2016 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)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69
Kokku	-170

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