

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OliCode AS

registrikood: 11386741

tänava/talu nimi, Ahtri tn 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

telefon: +372 5020111

faks: +372 6202819

e-posti aadress: paavo.pilv@molcode.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Muud nõuded	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 6 Aktsiakapital	8
Lisa 7 Muud finantstulud ja -kulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10
Vandeaudiitori aruanne	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.

OliCode AS-ile oli 2016 a. edukas. Jätkus töö eelnevatel aastatel tehtud moderniseeritud Antisense Tehnoloogilisel Platformil põhinevate uudsete Viirusevastaste ravimikandidaatide teadus-arendustööde publitseerimise ning patendikaitse suundadel. Moderniseeritud Antisense Tehnoloogilise Platformi Intellektuaalomandi ja kompetentsi kommercialiseerimiseks valmistati ette mitmeid uusi Presentatsioone ning toimus mitmeid esitlusi. Presentatsioonides toodi esile ka moderniseeritud Antisense Tehnoloogilise Platformi kasutamise võimalused lisaks Viirushaiguste teraapia suunale ka Vähihaiguste ning kaasasündinud geneetiliste haiguste teraapia suundadel.

Uued Presentatsioonid olid vormistatud ning esitlused toimusid emafirma GeneCode AS kaudu ja nimel.

OliCode AS-il 2016. majandusaastal töötajaid ei olnud ning juhatuse ning nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

/Allkirjastatud digitaalselt/

Paavo Pilv juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31	10	2
Kokku käibevarad	31	10	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	46 218	45 494	3
Kokku põhivarad	46 218	45 494	
Kokku varad	46 249	45 504	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	600	600	4
Kokku lühiajalised kohustised	600	600	
Kokku kohustised	600	600	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	39 791	39 791	6
Kohustuslik reservkapital	450	450	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 663	3 952	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	745	711	
Kokku omakapital	45 649	44 904	
Kokku kohustised ja omakapital	46 249	45 504	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-60	-94	
Ärikasum (kahjum)	-60	-94	
Muud finantstulud ja -kulud	805	805	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	745	711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	745	711	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OliCode AS-i 2016. 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte on raamatupidamise seaduse tähenduses väikeettevõtja ning koostab lühendatud raamatupidamise aastaaruande. Lühendatud raamatupidamise aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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 kohustised

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2016 tulumaksumääraga 20/80 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 äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	31	10
Kokku raha	31	10

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	üle 5 aasta	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	40 227	40 227			
GeneCode AS	40 227	40 227	2%	EUR	31.12.2022
Intressinõuded	5 991	5 991			
GeneCode AS	5 991	5 991			
Kokku muud nõuded	46 218	46 218			

	31.12.2015	üle 5 aasta	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	40 227	40 227			
GeneCode AS	40 227	40 227	2%	EUR	31.12.2022
Intressinõuded	5 267	5 267			
GeneCode AS	5 267	5 267			
Kokku muud nõuded	45 494	45 494			

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 eelkõrgekulepped ravimi arendustööde edasiseks finantseerimiseks.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	600	600
Muud viitvõlad	600	600
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	600	600
Muud viitvõlad	600	600
Kokku võlad ja ettemaksed	600	600

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 327	3 730
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 082	933
Kokku tingimuslikud kohustised	5 409	4 663

Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
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)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	805	805
Kokku muud finantstulud ja -kulud	805	805

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	46 218	0	45 494	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:

laenuõue 40 227 eurot (2015: 40 227 eurot)

intressinõue 5 991 eurot (2015: 5 267 eurot)

2016. arvestuslik intressitulu oli 805 eurot (2015: 805 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	05.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OliCode AS aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud OliCode AS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn 11314

25.09.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OliCode AS (registrikood: 11386741) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	26.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	745
Kokku	5 408
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 408
Kokku	5 408

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6202819
Mobiiltelefon	+372 5020111
E-posti aadress	paavo.pilv@molcode.com