

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: BiotaTec OÜ

registrikood: 11401239

tänavanimi, maja number: Mäealuse tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 55530790

e-posti aadress: sirli@biotatec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2007. aastal Tallinnas loodud BiotaP OÜ peamine tegevusala oli teadus- ja arendustegevus eesmärgiga töötada välja ja rakendada uudne keskkonnaseisundi mikrobioloogilise testimise platvorm (EMTAK 72191).

ISO 17025 standardi järgi akrediteeritud katselaborina pakkus BiotaP OÜ keskkonna ja kliinilistest proovidest DNA eraldamise, amplifitseerimise ja sekveneerimise teenust. Proovide, millega töid teostatakse, nimekiri on pikk – mulla, liiva, vee, õhu, juurte, lehtede, linnunemunade, karvade, higi, vere, naha, toiduainete, söötade, põlevkivi, kivisöe, väljaheidete, kopsu proovid, jne.

Peale 9 aastat edukat tegutsemist metagenoomsete analüüside pakujana nii Euroopa Liidu kui ka kolmandatest riikidest klientidele, otsustasid ettevõtte omanikud kahaneva turuosa tõttu ettevõtte tegevust saneerida. Teostati lepinguliste suhetega ettenähtud tööd ning lõpetati DNA-analüüside pakumine. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks muutus nn. bioeostamise tehnoloogia arendus. Tegevusala eesmärgiks muutus innovatiivsete ja keskkonnasõbralike lahenduste arendamine erinevate nn „vaeste“ orgaanikat sisaldavate maakide ja e-jäätmete taaskasutamiseks.

2016. aastat võib pidada edukaks saneerimise-aastaks, kus ettevõtte tegevus korraldati ümber. Tuginedes arendustööle ning saavutatud innovatiivsetele tulemustele anti sisse bioeostamise patent, ning valmistati ette patenditaotlus rahvusvaheliseks intellektuaalomandi kaitseks. Muudeti ka ettevõtte nime – uus nimi BiotaTec OÜ kajastab paremini asjaolu, et tegemist on keskkonnaga seotud tehnoloogiate arendamise ettevõttega. Tööd alustas uus koduleht. Teenuse müük oli 2016. aastal napp, mida oli ka ette näha seoses saneerimisega. Minimaalsete kuludega planeeriti ja valmistati ette edasisi toiminguid, et 2017. jätkata bioeostamise arendustöid.

Jätkus ja jätkub koostöö teadlastega Tartu Ülikoolist ja Tallinna Tehnikaülikoolist, ning Eesti Maaülikoolist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 475	6 092
Nõuded ja ettemaksed	11 411	63 788
Varud	7 335	7 335
Kokku käibevarad	20 221	77 215
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 983	0
Immateriaalsed põhivarad	29 561	64 375
Kokku põhivarad	31 544	64 375
Kokku varad	51 765	141 590
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	17 160	14 660
Võlad ja ettemaksed	31 343	124 063
Kokku lühiajalised kohustised	48 503	138 723
Kokku kohustised	48 503	138 723
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 100	5 100
Oma osad	-510	-510
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 723	-53 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395	52 233
Kokku omakapital	3 262	2 867
Kokku kohustised ja omakapital	51 765	141 590

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	88 106	227 307
Muud äritulud	80 328	28 022
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 941	-37 449
Mitmesugused tegevuskulud	-14 962	-32 286
Tööjõukulud	-46 772	-87 501
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 210	-40 316
Muud ärikulud	-43 367	-3 266
Ärikasum (kahjum)	1 182	54 511
Intressikulud	-787	-603
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 675
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	395	52 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395	52 233

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BiotaP 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ BiotaP kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2016 rakendusid raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande

kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on: sidusettevõtted, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	35 167	81 757
Sotsiaalmaksud	11 605	5 744
Kokku tööjõukulud	46 772	87 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	5

Lisa 3 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	2 824	0	76 169

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 600	6 100	5	EUR	-

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 400	0	5	EUR	-

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	5 297

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 553	37 740

Aruandeaastal arvestati osanikelt 2012-2016 a saadud laenudelt intressi 789 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.09.2017

BiotaTec OÜ (registrikood: 11401239) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRLI SIPP KULLI	Juhatuse liige	20.12.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395
Kokku	-1 328
Katmine	
Tulevaste perioodi kasum	1 328
Kokku	1 328

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	395
Kokku	-1 328
Katmine	
Ülekurss	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 328
Kokku	1 328

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	88106	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55530790
E-posti aadress	sirli@biotatec.com