

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2020

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

Ärinimi: IPDx Diagnostics OÜ

Registrikood: 14261017

Tänavanimi, maja ja korteri number: Mäealuse tn 4/1

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 12618

E-posti aadress: henry.aljand@ipdx.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Muud äritulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

IPDx Diagnostics OÜ tegevuseks on immunoprofileerimise tehnoloogia põhiste teenuste ja diagnostiliste testide arendamisse investeerimine ja selliste investeeringute haldamine.

Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu 2020. aastal oli 474 eurot. Müügitulust 100% moodustas teenuste müük Eestis. Kahjum majandustegevusest 2020. aastal oli 177 258 eurot. 2020.aasta lõpu seisuga oli ettevõttel kuus töötajat.

IPDx Diagnostics OÜ tegeleb aastal 2021 uurimistegevuse tulemuslikkuse parandamise ning uute investorite kaasamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	207 412	51 668	
Nõuded ja ettemaksed	39 789	15 532	2
Kokku käibevarad	247 201	67 200	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	351 602	333 500	2
Materiaalsed põhivarad	107 894	0	3
Kokku põhivarad	459 496	333 500	
Kokku varad	706 697	400 700	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	300 000	4
Võlad ja ettemaksed	34 213	30 694	5
Kokku lühiajalised kohustised	34 213	330 694	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 000	15 000	4
Võlad ja ettemaksed	1 730	980	5
Kokku pikaajalised kohustised	16 730	15 980	
Kokku kohustised	50 943	346 674	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 803	2 870	
Ülekurss	1 011 083	233 030	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-181 874	-41 941	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 258	-139 933	
Kokku omakapital	655 754	54 026	
Kokku kohustised ja omakapital	706 697	400 700	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	454	14 179	
Muud äritulud	58 060	18 596	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 736	-69 310	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 871	-61 801	
Tööjõukulud	-96 113	-35 861	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 312	0	
Muud ärikulud	-8	0	
Ärikasum (kahjum)	-172 526	-134 197	
Intressitulud	8 523	20 042	
Intressikulud	-12 917	-25 197	
Muud finantstulud ja -kulud	-338	-581	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-177 258	-139 933	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 258	-139 933	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IPDx Diagnostics OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aruande koostamisel on lähtutud väikeettevõtja lihtsustatud aruande nõuetest.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Kasutusel on kasumiaruande skeem 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutas tehtud tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna. Valuutakursi kasumid ja kahjumid müügist kajastatakse müügituludes, valuutakursi kasumid ja kahjumid kauba ostudelt kajastatakse kauba kulude. Muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

IPDx Diagnostics OÜ omab kontrolli IPDx Immunoprofiling Diagnostics GmbH osas. IPDx Diagnostics OÜ on emaettevõtja. IPDx Immunoprofiling Diagnostics GmbH on tütaretevõtte.

Väikese konsolideerimisgrupina ei ole ettevõttel konsolideeritud aruande koostamise kohustust.

Tütaretevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütaretevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütaretevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tüharetevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tüharetevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Tüharetevõtte soetamist kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne siline tagasinõude või laekumata jäämise risk. Tegevustoetused kajastatakse tuluna raha laekumisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	349 500	0	349 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 849	13 849	0
Muud nõuded	23 330	23 330	0
Laenunõuded	0	0	0
Intressinõuded	23 330	23 330	0
Ettemaksed	2 610	2 610	0
Tulevaste perioodide kulud	537	537	0
Muud makstud ettemaksed	2 073	2 073	0
Deposiit	2 102	0	2 102
Kokku nõuded ja ettemaksed	391 391	39 789	351 602
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	333 500	0	333 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	426	426	0
Muud nõuded	14 820	14 820	0
Intressinõuded	14 820	14 820	0
Ettemaksed	286	286	0
Muud makstud ettemaksed	286	286	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	349 032	15 532	333 500

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	120 206	120 206
Akumuleeritud kulum	-12 312	-12 312
Jääkmaksumus	107 894	107 894

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen ProtoBios	15 000		15 000		5%	EUR	31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	15 000		15 000				
Laenukohustised kokku	15 000		15 000				
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen - Butterfly Venture Fund III KY	300 000	300 000			8%	EUR	12.03.2020
Lühiajalised laenud kokku	300 000	300 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen ProtoBios	15 000		15 000		5%	EUR	31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	15 000		15 000				
Laenukohustised kokku	315 000	300 000	15 000				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 463	2 463	0
Võlad töövõtjatele	17 824	17 824	0
Maksuvõlad	6 195	6 195	0
Muud võlad	9 264	7 534	1 730
Intressivõlad	1 730	0	1 730
Muud viitvõlad	7 534	7 534	0
Muu lühiajaline võlg	197	197	0
Kokku võlad ja ettemaksed	35 943	34 213	1 730

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	6 827	6 827	0
Võlad töövõtjatele	3 258	3 258	0
Maksuvõlad	586	586	0
Muud võlad	20 806	19 826	980
Intressivõlad	19 980	19 000	980
Muud viitvõlad	826	826	0
Muu lühiajaline võlg	197	197	0
Kokku võlad ja ettemaksed	31 674	30 694	980

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	40 500	17 500
Kasum valuutakursi muutustest	2	0
Muud	17 558	1 096
Kokku muud äritulud	58 060	18 596

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	72 010	27 484
Sotsiaalmaksud	24 103	8 377
Kokku tööjõukulud	96 113	35 861
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	15 000	0	15 000
Tütarettevõtjad	349 500	0	333 500	0

Laenud

2020	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Emaettevõtja				
OÜ ProtoBioS	0	15 000	5%	EUR
Tütarettevõtjad				
IPDx Immunoprofiling Diagnostcs GmbH	349 500	0		EUR

2019	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Emaettevõtja				
OÜ ProtoBioS	0	15 000	5%	EUR
Tütarettevõtjad				
IPDx Immunoprofiling Diagnostcs GmbH	297 000		2%	EUR
IPDx Immunoprofiling Diagnostcs GmbH	52 500		5%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Emaettevõtja	0	11 429
Tütarettevõtjad	15 200	12 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

IPDx Diagnostics OÜ (registrikood: 14261017) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRY ALJAND	Juhatuse liige	30.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-181 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 258
Kokku	-359 132
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-359 132
Kokku	-359 132

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-181 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 258
Kokku	-359 132
Katmine	
Tulevaste perioodide tulust	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	454	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	henry.aljand@ipdx.eu