

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi nimi: Balti Tehnoloogiaarenduse AS

registrikood: 10362550

tänavanimi: Ahtri 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5031 801

faks: +372 6202 819

e-posti aadress: info@genecode.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Müügiotel põhivara	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Aktsiakapital	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	17

Tegevusaruanne

2006. aastal alustas Balti Tehnoloogiaarenduse AS projektidega, mis on seotud ravimite väljatöötamise ning nende omaduste arvutustehniliste määramistega.

2010. aastal jätkus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse (EAS) poolt toetatud projekti "Ravimitootmiseks vajalike keemiliste ainete väljatöötamine ja tootmine" täitmine milleks on tööle palgatud 9 inimest. EAS-i poolne toetussumma oli 5,8 miljonit krooni. Arendustööde temaatika oli peamiselt suunatud efektiivsete ja spetsiifiliste antisense-oligonukleotiididel põhinevate geeni ekspressiooni inhibiitorite (ravimikandidaatide) loomisele. EAS-i toetusel viidi läbi eeluuring uues arendusvaldkonnas "Närvisüsteemi haiguste ravimikandidaatide arendus", milleks palgati tööle 4 inimest. Jätkati koostööd Vähiuuringute Tehnoloogia Arenduskeskuse (VTAK) partnerina. Jätkati uute leiutiste patenteerimisega, saadi üks USA patent. Jätkati läbirääkimisi müügiotel toodete (ravimikandidaadid) müümiseks. Peamised lepingupartnerid arendustööde teostamiseks olid Tallinna Tehnikaülikooli Keemiainstituut ja Geenitehnoloogia Instituut, Tartu Ülikooli Tehnoloogiainstituut ja Helsingi Ülikooli Biokeemia Instituut.

2011. aastal jätkatakse kirjeldatud projekti täitmist.

<u>Peamised finantssuhtarvud</u>	2010	2009
Puhaskahjum (tuh kr)	-2 264	-5 647
Puhaskahjumi kasv	-56%	106%
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja	0,90	0,46
ROA	-8%	-25%
ROE	-210%	-169%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- puhaskahjumi kasv (%) = (puhaskahjum 2010 - puhaskahjum 2009) / puhaskahjum 2009 * 100
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskahjum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskahjum / omakapital kokku * 100

/Allkirjastatud digitaalselt/

Paavo Pilv juhatuse liige

Kaupo Karelson juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	315 042	362 456	2
Nõuded ja ettemaksed	1 215 780	1 291 713	3
Müügiootel põhivara	21 526 083	0	7
Kokku käibevara	23 056 905	1 654 169	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 025 000	1 317 500	5
Materiaalne põhivara	413 981	525 971	8
Immateriaalne põhivara	2 279 651	19 426 011	9
Kokku põhivara	3 718 632	21 269 482	
Kokku varad	26 775 537	22 923 651	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 770 030	2 611 345	10
Võlad ja ettemaksed	1 701 849	1 016 472	11
Kokku lühiajalised kohustused	6 471 879	3 627 817	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 508 544	15 595 532	10
Võlad ja ettemaksed	716 079	357 057	
Kokku pikaajalised kohustused	19 224 623	15 952 589	
Kokku kohustused	25 696 502	19 580 406	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	600 000	600 000	13
Ülekurss	12 000 000	12 000 000	
Kohustuslik reservkapital	6 371	6 371	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 263 126	-3 616 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 264 210	-5 646 516	
Kokku omakapital	1 079 035	3 343 245	
Kokku kohustused ja omakapital	26 775 537	22 923 651	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Muud äritulud	5 823 335	2 135 046	14
Mitmesugused tegevuskulud	-3 013 669	-3 040 041	15
Tööjõukulud	-2 632 952	-2 683 929	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 015 387	-1 795 014	8,9
Ärikasum (-kahjum)	-1 838 673	-5 383 938	
Finantstulud ja -kulud	-425 537	-262 578	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 264 210	-5 646 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 264 210	-5 646 516	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 838 673	-5 383 938	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 015 387	1 795 016	
Kokku korrigeerimised	2 015 387	1 795 016	8,9
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	93 721	-333 023	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	621 741	890 794	
Makstud intressid	0	-11	
Kokku rahavood äritegevusest	892 176	-3 031 162	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 283 120	-6 917 732	8,9
Laekunud tütarettevõtjate müügist	292 500	0	
Antud laenud	0	-1 882 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	1 000 000	
Laekunud intressid	9 401	42 028	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 981 219	-7 757 704	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 509 042	7 379 640	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 437 345	-150 000	
Makstud intressid	-1 890	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 069 807	7 229 640	
Kokku rahavood	-19 236	-3 559 226	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	362 456	3 936 777	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 236	-3 559 226	
Valuutakursside muutuste mõju	-28 178	-15 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	315 042	362 456	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	600 000	12 000 000	6 371	-3 616 610	8 989 761
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-5 646 516	-5 646 516
31.12.2009	600 000	12 000 000	6 371	-9 263 126	3 343 245
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-2 264 210	-2 264 210
31.12.2010	600 000	12 000 000	6 371	-11 527 336	1 079 035

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Tehnoloogiaarenduse AS-i 2010. 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Balti Tehnoloogiaarenduse AS-i kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse põhimõttest, välja arvatud sellised finantsvarad, mida arvestuspõhimõtete kohaselt kajastatakse õiglasel väärtuses. 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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsembril 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete aktsiad ja osad ning muud pikemaajaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtapaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõteteks loetakse ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui:

- emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte aktsiastest ja osadest;
- emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel;
- emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel (asutamisel) makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need objektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 eek ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga vara kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit, kasulikuks elueaks loetakse 3-5 aastat.

Immateriaalse põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis varana lähtudea samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse varale on üldjuhul määratud kasulikuks elueaks 10 aastat. Immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks. Müügiootel põhivara kajastatakse bilansis käibevarana ja selle amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel.

Uurimisväljaminekud on uute teaduslike või tehniliste teadmiste loomise või vastava informatsiooni kogumise eesmärgil läbiviidud uuringute ja teadustööga seotud kulutused. Uurimisväljaminekud on seotud teadusliku või tehnilise aluse loomisega uute võimalike toodete ja teenuste väljatöötamiseks ning need kajastatakse kuluna nende tekkimise hetkel. Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse immateriaalse põhivarana.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Balti Tehnoloogiaarenduse AS käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtet;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- punktis b kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2010 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	15 042	62 456
Tagatishoius	300 000	300 000
Kokku raha	315 042	362 456

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	272 781	366 201	4
Muud nõuded	942 698	924 910	6
Laenu nõuded	882 000	882 000	
Intressinõuded	60 698	42 910	
Ettemaksed	301	602	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 215 780	1 291 713	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	272 781	0	366 201	0
Üksikisiku tulumaks	0	32 421	0	40 920
Sotsiaalmaks	0	54 967	0	68 258
Töötuskindlustusmaksed	0	8 050	0	8 129
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	272 781	95 438	366 201	117 307

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	865 000	1 317 500
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	160 000	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 025 000	1 317 500

BTD Medic OÜ osakapital 100 000 krooni osalus 100%
 CERE Code AS aktsiakapital 400 000 krooni osalus 40%
 GeneCode AS aktsiakapital 600 000 krooni osalus 72,50%
 NeuronCode AS aktsiakapital 600 000 krooni osalus 55%

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	882 000	882 000	0		18
Intressinõuded	60 698	60 698	0		
Kokku muud nõuded	942 698	942 698	0		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	882 000	0	882 000		18
Intressinõuded	42 910	0	42 910		
Kokku muud nõuded	924 910	0	924 910		

Laen tütarettevõtetele

NeuronCode AS

laenujääk 191 000 krooni

tagasimakse tähtaeg 31.12.2011

intressimäär 2%

GeneCode AS

laenujääk 691 000 krooni

tagasimakse tähtaeg 31.12.2011

intressimäär 2%

Muude nõuete all on kajastatud arvestatud, kuid laekumata intressid tütarettevõtelt antud laenudelt ning pangakontodelt.

Lisa 7 Müügiotel põhivara

(kroonides)

		Lisa nr
31.12.2008	0	
31.12.2009	0	
Ümberklassifitseerimised	21 526 083	9
31.12.2010	21 526 083	

Müügiotel põhivara oodatav müügihind ei ole madalam tema bilansilisest jääkmaksumusest.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	261 437	261 437
Akumuleeritud kulum	-20 377	-20 377
Jääkmaksumus	241 060	241 060
Ostud ja parendused	389 834	389 834
Amortisatsioonikulu	-104 923	-104 923
31.12.2009		
Soetusmaksumus	651 271	651 271
Akumuleeritud kulum	-125 300	-125 300
Jääkmaksumus	525 971	525 971
Amortisatsioonikulu	-111 990	-111 990
31.12.2010		
Soetusmaksumus	651 271	651 271
Akumuleeritud kulum	-237 290	-237 290
Jääkmaksumus	413 981	413 981

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	13 323 518	2 719 842	16 043 360
Akumuleeritud kulum	-1 455 156	0	-1 455 156
Jääkmaksumus	11 868 362	2 719 842	14 588 204
Ostud ja parendused	9 247 740	-2 719 842	6 527 898
Amortisatsioonikulu	-1 690 091	0	-1 690 091
31.12.2009			
Soetusmaksumus	22 571 258	0	22 571 258
Akumuleeritud kulum	-3 145 247	0	-3 145 247
Jääkmaksumus	19 426 011	0	19 426 011
Ostud ja parendused	5 353 712	929 408	6 283 120
Amortisatsioonikulu	-1 903 397	0	-1 903 397
Ümberklassifitseerimised	-21 526 083	0	-21 526 083
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 870 433	929 408	2 799 841
Akumuleeritud kulum	-520 190	0	-520 190
Jääkmaksumus	1 350 243	929 408	2 279 651

Immateriaalsete varadena on kajastatud ravimite väljatöötamisega seotud arendus- ja uurimistööd. Põhilised lepingupartnerid on Tartu Ülikool, Tallinna Tehnikaülikool ja Helsingi Ülikooli Biokeemia Instituut.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
GeneCode AS	1 300 000	1 300 000	0	0	2%	EEK	31.12.2011	18
NeuronCode AS	800 000	800 000	0	0	2%	EEK	31.12.2011	18
Cere Code AS	390 000	390 000	0	0	2%	EEK	31.12.2011	18
BTD Medic OÜ	100 000	100 000	0	0	2%	EEK	31.12.2011	18
MPPS Investeeringud OÜ	2 180 000	2 180 000	0	0	2%	EEK	31.12.2011	
Lühiajalised laenud kokku	4 770 000	4 770 000	0	0				
Pikaajalised laenud								
Baltic Technology LLC	18 508 544	0	18 508 544	0	2%	EUR	2011-2012	18
Pikaajalised laenud kokku	18 508 544	0	18 508 544	0				
Muud laenukohustused								
AS SEB Pank krediitkaardivõlg	30	30	0	0				
Muud laenukohustused kokku	30	30	0	0				
Laenukohustused kokku	23 278 574	4 770 030	18 508 544	0				

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
GeneCode AS	1 310 000	1 310 000	0	0	5%	EEK	31.12.10	
NeuronCode AS	800 000	800 000	0	0	5%	EEK	31.12.10	
Cere Code AS	400 000	400 000	0	0	5%	EEK	31.12.10	
BTD Medic OÜ	100 000	100 000	0	0	5%	EEK	31.12.10	
Lühiajalised laenud kokku	2 610 000	2 610 000	0	0				18
Pikaajalised laenud								
Baltic Technology LLC	15 595 532	0	15 595 532	0	2%	EUR	2011-2012	18
Pikaajalised laenud kokku	15 595 532	0	15 595 532	0				
Muud laenukohustused								
AS SEB Pank krediitkaardivõlg	1 345	1 345	0	0				
Muud laenukohustused kokku	1 345	1 345	0	0				
Laenukohustused kokku	18 206 877	2 611 345	15 595 532	0				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 447 735	816 758	
Võlad töövõtjatele	17 269	4 301	12
Maksuvõlad	95 438	117 307	4
Muud võlad	141 407	78 105	
Intressivõlad	141 407	77 769	
Muud viitvõlad			
Võlg aruandvale isikule	0	336	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 701 849	1 016 471	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusetasukohustus	17 269	4 301
Kokku võlad töövõtjatele	17 269	4 301

Lisa 13 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Aktsiakapital	600 000	600 000
Aktsiate arv (tk)	6 000	6 000
Aktsiate nimiväärtus	100	100

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest	5 823 335	2 133 286
Muud	0	1 760
Kokku muud äritulud	5 823 335	2 135 046

Aruandeaastal saadi Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest (EAS) rakendusüingu toetust ravimite väljatöötamisega seotud teadus- ja arendusprojekte. 2008.a novembris alustatud projekti kestvus on 2,5 aastat, lõpptähtajaga 31.08.2011 ning EAS-i poolne toetussumma on kokku ligi 15 miljonit krooni.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-326 634	-316 349
Energia	-36 552	-29 934
Elektrienergia	-16 959	-14 513
Soojusenergia	-19 593	-15 421
Mitmesugused bürookulud	-317 983	-225 070
Uurimis- ja arengukulud	-1 987 920	-2 233 882
Lähetuskulud	-189 830	-104 516
Koolituskulud	0	-1 790
Raamatupidamis- ja audiitoriteenused	-154 750	-128 500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 013 669	-3 040 041

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-1 959 047	-2 004 821
Sotsiaalmaksud	-673 905	-679 108
Kokku tööjõukulud	-2 632 952	-2 683 929
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	27 189	84 131
Intressitulu laenudelt	17 640	36 053
Saadud pangaintressid	9 549	48 078
Intressikulud	-424 548	-331 614
Intressikulu laenudelt	-424 548	-331 614
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-28 178	-15 095
Kokku finantstulud ja -kulud	-425 537	-262 578

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	935 693	2 309 591	918 053	2 687 769
Sidusettevõtjad	0	409 934	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	21 416 505	0	15 952 589

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	-275 000	0	-388 700	0

Arvestuslik intressitulu tütarettevõtetele antud laenudelt:

GeneCode AS: 13 820 eek (2009: 19 770 eek)

NeuronCode AS: 3 820 eek (2009: 16 283 eek)

Arvestuslik intressikulu tütar- ja sidusettevõtetele ning teistelt tegev- ja kõrgema juhtkonna ja olulise osalusega omanikelt saadud laenudelt:

Cere Code AS: 7 893 eek (2009: 12 042 eek)

GeneCode AS: 26 093 eek (2009: 41 678 eek)

NeuronCode AS: 16 000 eek (2009: 20 542 eek)

BTD Medic IOÜ: 2 000 eek (2009: 3 278 eek)

MPPS Investeeringud: 13 485 eek (2009: 231 eek)

Baltic Technology LLC: 359 022 eek (2009: 253 834 eek)

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Balti Tehnoloogiaarenduse AS (registrikood: 10362550) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	02.06.2011
KAUPO KARELSON	Juhatuse liige	04.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Balti Tehnoloogiaarenduse AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Balti Tehnoloogiaarenduse AS ("ettevõtte") raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 esitatud lehekülgedel 4 kuni 17, on lisatud 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 arv näitajate 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 arvestuspoliitika 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 märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte ei ole 31.12.2010 seisuga koostanud raamatupidamise seaduse §-le 28 vastavat konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuigi ettevõtte raamatupidamise aastaaruande puhul ei rakendu raamatupidamise seaduse §-s 29 toodud erandid. Kõikide tütaretevõtete bilansimaht kokku oli 31.12.2010 seisuga 2 330 975 krooni, moodustades ligikaudu 9% ettevõtte bilansimahust. Müügitulu tütaretevõtted 31.12.2010 lõppenud aruandeperioodil ei teeninud.

Märkusega arvamus

Välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu mõju, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne meie arvates olulises osas õiglaselt Balti Tehnoloogiaarenduse AS finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeaudiitor

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

06.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Balti Tehnoloogiaarenduse AS (registrikood: 10362550) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	06.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 263 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 264 210
Kokku	-11 527 336
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11 527 336
Kokku	-11 527 336

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031801
E-posti aadress	maidu.kaasik@aaviklaw.ee
E-posti aadress	liina.tarmisto@grow.ee