

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Biocorp

registrikood: 11329453

tänava/talu nimi, Väike-Ameerika 3-17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10129

telefon: +372 5100616

e-posti aadress: kaarel@airmaker.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 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Biocorp alustas tegevust 2007 aastal. Põhitegevusalaks on juhtimisalane nõustamine ja kinnisvaraarendus.

2010 arendati endale kuuluvat kinnisvara ja nõustati finantsaalal. Aasta alguses omandati osalus start-up tehnoloogiaettevõttes ning finantseeriti selle tegevust HVAC valdkonna lahenduste väljatöötamisel.

Müügitulu koosnes 100 protsendiliselt finantsnõustamise teenuse osutamisest, samuti saadi tulu finantsinvesteeringutelt. OÜ-l Biocorp puudusid 2010 aastal palgalised töötajad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 084 263	2 016 930
Nõuded ja ettemaksed	2 636 181	1 515 014
Kokku käibevara	3 720 444	3 531 944
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	42 900	42 900
Kinnisvarainvesteeringud	1 196 725	1 170 018
Materiaalne põhivara	27 792	97 141
Kokku põhivara	1 267 417	1 310 059
Kokku varad	4 987 861	4 842 003
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	291 000	223 500
Võlad ja ettemaksed	485	4 620
Kokku lühiajalised kohustused	291 485	228 120
Kokku kohustused	291 485	228 120
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	425 000	425 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 148 883	3 908 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 493	240 552
Kokku omakapital	4 696 376	4 613 883
Kokku kohustused ja omakapital	4 987 861	4 842 003

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	165 000	234 000
Muud äritulud	49 125	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 724	-18 122
Mitmesugused tegevuskulud	-1 512	-225
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 474	-58 038
Ärikasum (-kahjum)	79 415	157 615
Finantstulud ja -kulud	3 078	82 937
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	82 493	240 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 493	240 552

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	79 415	157 615
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 474	58 038
Kokku korrigeerimised	53 474	58 038
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 121 167	778 360
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 135	1 670
Laekunud intressid	3 078	82 937
Kokku rahavood äritegevusest	-989 335	1 078 620
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 999	-37 645
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	75 000	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-26 707	-600 491
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-42 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	38 294	-681 036
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	250 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-231 626	-202 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 374	-202 500
Kokku rahavood	-932 667	195 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 016 930	1 821 846
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-932 667	195 084
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 084 263	2 016 930

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	425 000	3 908 331	4 373 331
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			240 552	240 552
31.12.2009	40 000	425 000	4 148 883	4 613 883
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			82 493	82 493
31.12.2010	40 000	425 000	4 231 376	4 696 376

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Biocorp 2010 aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Aruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud konverteeritakse eesti kroonidesse tehingu päeval Eesti Panga vastava valuuta kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi, lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja soetamise kuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooleks on ettevõtte juhatus, omanikud, nende lähisugulased ja olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	422 000	
Sidusettevõtjad		6 002
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	41 000	223 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		79 247

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Biocorp (registrikood: 11329453) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL TAMM	Juhatuse liige	23.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 148 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 493
Kokku	4 231 376
Jaotamine	
Dividendideks	93 880
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 137 496
Kokku	4 231 376

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	165000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Tamm	47809250286	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100616
E-posti aadress	kaarel@airmaker.ee