

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Icosagen Cell Factory OÜ

registrikood: 11107818

tänavatalu nimi, Nooruse 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50411

telefon: +372 7377070

faks: +372 7377077

e-posti aadress: annaliisa@efta.ee, Anne.Noop@icosagen.ee, info@icosagen.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Bioloogilised varad	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ Icosagen Cell Factory asutati 2005. a. Quattromed AS tütarettevõttena, mille nimeks sai algselt OÜ Rakuvabrik, mille nimi hiljem muudeti Quattromed ja seejärel sai uueks ärinimeks alates 02.03.2009 Icosagen Cell Factory OÜ.

Äriühingu tegevuse põhisisuks on terapeutiliste valkude toomis- ja puhastamisteenuse osutamine vastavalt klientide tellimustele, uute tehnoloogiate väljatöötamine, ravimiarenduseks rakuliste testsüsteemide väljatöötamine ning väljatöötatud tehnoloogiate turustamine (litsenseerimine ja teenustööde osutamine).

2011. aasta lõpu seisuga on Icosagen Cell Factory OÜ-l kaheksa kehtivat QMCF tehnoloogia litsentsilepingut järgnevate koostööpartneritega: Bayer Healthcare, Novartis, GSK Biologicals, Boehringer Ingelheim, Novo Nordisk, GTP Technology, Sanofi Pasteur, Swedish Orphan Biovitrum.

QMCF tehnoloogiaplatformi kaitsev intellektuaalomand kuulub täielikult Icosagen Cell Factory OÜ-le ning selle varalisi õigusi kaitsvad patendid Euroopa Liidu riikides, Ameerika Ühendriikides ja Austraalias; Kanadas ja Jaapanis toimub meie patenditaotluste menetlemine.

2011. aastal jätkus intensiivne teadus- ja arendustöö EASi finantseeritud rakendusuringu (EU30930 projekti „Uue rakutestide tehnoloogilise platvormi loomine“) läbiviimiseks, mis viidi edukalt lõpule 2011 aasta novembris. Projekti tulemina loodi tehnoloogia (rakuliinid, ekspressiooniplasmiidid, detekteerimissüsteem ning dokumentatsioon), mille alusel on võimalik projekti tulemit hakata ravimiarendusfirmadele litsentseerima ning millega on võimalik viia firmas läbi vastavat teenustööd.

2011. aastal alustati uue EASi finantseeritud tootearendusprojektiga (EU48474 „QMCF bioloogiliste ühendite tootmistehnoloogia optimeerimine ja tootmismahu suurendamine“), mille eesmärgiks on suurendada firma valgutootmise efektiivsust ning mahtu.

Icosagen Cell Factory OÜ arendustegevust on finantseerinud emaeettevõtte, Swedbank AS, juhatuse liige Mart Ustav eraisikuna ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus. Aruandeaastal on laekunud Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest toetusi summas 470 925 eurot. Vastavalt seadusest tulenevale nõudele konverteeriti äriühingu osakapital 2011. aastal kroonidesse, uueks osakapitali summaks määrati 11 504 eurot.

Alates 2007. a. jaanuarist vastab ettevõtte juhtimissüsteem ISO 9001:2001 standardi nõuetele ja ettevõtte kvaliteedisüsteem läbis auditeerimise uuesti edukalt 2011. aasta alguses.

Aruandeaastal oli äriühingu müügikäive 392 377 eurot, millest moodustas müük väljapoole Eestit 355 538 eurot. Peamised välisturud, millel äriühing oma tooteid ja teenuseid müüs, olid EU riigid, Šveits ja USA. Aastalõpu seisuga oli majandustegevuse kahjum 55 896 eurot.

Peamised finantssuhtarvud		2011	2010
Maksevõime kordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	0,85	0,92
Võlakordaja	Kohustused kokku/Bilansimaht	0,99	0,90
Varade käibesagedus	Müügitulu/Keskmine koguvara	0,53	0,41
Käibe puhaskasum	Puhaskasum/Müügitulu*100%	-14,25%	-35,84%
Varade puhaskasum (ROA)	Puhaskasum/Keskmine koguvara*100%	-7,58%	-14,78%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	239 418	64 773	2
Nõuded ja ettemaksed	137 330	299 931	3
Kokku käibevara	376 748	364 704	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 104	12 903	5
Bioloogilised varad	78 509	64 423	6
Immateriaalne põhivara	332 074	237 166	7
Kokku põhivara	416 687	314 492	
Kokku varad	793 435	679 196	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	294 460	292 132	9
Võlad ja ettemaksed	146 767	102 460	10
Kokku lühiajalised kohustused	441 227	394 592	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	340 800	217 300	9
Kokku pikaajalised kohustused	340 800	217 300	
Kokku kohustused	782 027	611 892	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504	12
Ülekurss	723 480	723 480	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-667 680	-574 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 896	-92 759	
Kokku omakapital	11 408	67 304	
Kokku kohustused ja omakapital	793 435	679 196	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	392 377	258 807	13
Muud äritulud	364 608	449 793	14
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	102 690	60 359	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-404 919	-393 863	15
Mitmesugused tegevuskulud	-95 028	-90 345	16
Tööjõukulud	-366 942	-343 370	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 615	-18 091	5,7
Muud ärikulud	-93	-216	
Ärikasum (kahjum)	-27 922	-76 926	
Finantstulud ja -kulud	-27 974	-15 832	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 896	-92 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 896	-92 758	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	450 610	221 071
Muud äritegevuse tulude laekumised	0	686
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-529 777	-667 973
Väljamaksed töötajatele	-205 816	-246 355
Makstud intressid	-16 600	-8 035
Muud rahavood äritegevusest	-121 510	-33 913
Kokku rahavood äritegevusest	-423 093	-734 519
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	40	56
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40	56
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	765 397	773 345
Saadud laenude tagasimaksed	-638 624	-521 085
Laekumised sihtfinantseerimisest	470 925	474 362
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	597 698	726 622
Kokku rahavood	174 645	-7 841
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 773	73 471
Raha ja raha ekvivalentide muutus	174 645	-7 841
Valuutakursside muutuste mõju	0	-857
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	239 418	64 773

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	11 504	723 480	-574 921	160 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-92 759	-92 759
31.12.2010	11 504	723 480	-667 680	67 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-55 896	-55 896
31.12.2011	11 504	723 480	-723 576	11 408

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Icosagen Cell Factory OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Icosagen Cell Factory OÜ seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas teostatud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena.

Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara kajastatakse bilansis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav; on tõenäoline, et ettevõtte saab vara kasutamisest tulevikus majanduslikku kasu; ning vara õiglase väärtus või soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused.

Bioloogilistelt varadelt ei arvestata amortisatsiooni, kuna nende väärtus ajas ei muutu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Immateriaalse põhivara amortisatsiooni perioodiks loetakse tema kasulikkude eluiga, amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortisatsiooni perioodiks võib olla kuni 20 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3196

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kontori- ja arvutustehnika	3
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist, kompenseeritav kulu ja saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes mõlemad eraldi.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Tulevaste perioodide katteks ette makstud sihtfinantseerimine kajastatakse bilansis kohustuste real.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning ettevõtte omanikud);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud;
- Eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse

osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	239 418	64 773
Kokku raha	239 418	64 773

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 181	59 050	
Ostjatelt laekumata arved	12 181	59 050	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 750	15 497	4
Muud nõuded	118 399	189 418	
Viitlaekumised	118 399	189 418	
Ettemaksed	0	35 966	
Kokku nõuded ja ettemaksed	137 330	299 931	

Viitlaekumiste all on kajastatud nõue EAS vastu summas 118 399 (2010: 189 337), vt lisa 11

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 181	0		
Üksikisiku tulumaks	0	5 435	0	8 290
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	65
Sotsiaalmaks	0	9 714	0	14 796
Kohustuslik kogumispension	0	314	0	509
Töötuskindlustusmaksed	0	1 236	0	1 884
Intress	0	8	0	0
Ettemaksukonto jääk	3 569		15 497	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 750	16 707	15 497	25 544

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	45 227	45 227
Akumuleeritud kulum	-23 932	-23 932
Jääkmaksumus	21 295	21 295
Amortisatsioonikulu	-8 392	-8 392
31.12.2010		
Soetusmaksumus	44 187	44 187
Akumuleeritud kulum	-31 284	-31 284
Jääkmaksumus	12 903	12 903
Amortisatsioonikulu	-6 799	-6 799
31.12.2011		
Soetusmaksumus	41 752	41 752
Akumuleeritud kulum	-35 648	-35 648
Jääkmaksumus	6 104	6 104

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	44 431	44 431
Jääkmaksumus	44 431	44 431
Soetused	19 992	19 992
31.12.2010		
Soetusmaksumus	64 423	64 423
Jääkmaksumus	64 423	64 423
Soetused	14 086	14 086
31.12.2011		
Soetusmaksumus	78 509	78 509
Jääkmaksumus	78 509	78 509

Bioloogiliste varadena kajastatakse erinevaid rakuliine ning plasmide.
Nimetatud varade väärtus ajas ei muutu ning amortisatsiooni ei arvestata.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	77 927	77 196	39 210	194 333
Akumuleeritud kulum	0	-2 319	0	-2 319
Jääkmaksumus	77 927	74 877	39 210	192 014
Ostud ja parendused	40 368	2 133	12 351	54 852
Amortisatsioonikulu	-5 095	-4 605	0	-9 700
31.12.2010				
Soetusmaksumus	118 295	79 329	51 561	249 185
Akumuleeritud kulum	-5 095	-6 924	0	-12 019
Jääkmaksumus	113 200	72 405	51 561	237 166
Ostud ja parendused	88 604	4 264	15 857	108 725
Amortisatsioonikulu	-7 563	-6 254	0	-13 817
Ümberklassifitseerimised	0	40 732	-40 732	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	206 899	124 325	26 686	357 910
Akumuleeritud kulum	-12 658	-13 178	0	-25 836
Jääkmaksumus	194 241	111 147	26 686	332 074

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	228 220	237 331
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	4 161	221 548

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen Swedbank	293 908	293 908			31.03.2012
Krediitkaardi võlgnevus	552	552			
Lühiajalised laenud kokku	294 460	294 460			
Pikaajalised laenud					
Laen emattevõttelt	340 800	0	340 800	0	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	340 800	0	340 800		
Laenukohustused kokku	635 260	294 460	340 800		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen Swedbank	226 723	226 723			
Laen eraisikult	63 912	63 912			
Krediitkaardi võlgnevus	1 497	1 497			
Lühiajalised laenud kokku	292 132	292 132			
Pikaajalised laenud					
Laen emattevõttelt	217 300	0	217 300	0	
Pikaajalised laenud kokku	217 300	0	217 300	0	
Laenukohustused kokku	509 432	292 132	217 300	0	

Intressimäär emattevõtte laenul on 10% aastas, Swedbank laenult 6 kuu EURIBOR+3% ning eraisikult 4%.

Laenu tagatiseks on seatud Swedbank AS kasuks kommertsant ettevõtte varadele summas 63 912 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 363	7 428	
Võlad töövõtjatele	36 110	27 703	
Maksuvõlad	16 707	25 544	4
Muud võlad	78 587	41 785	
Intressivõlad	24 634	15 399	
Muud viitvõlad	53 953	26 386	
Kokku võlad ja ettemaksed	146 767	102 460	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Projekt EU30930	-166 705	458 851	-481 483	-189 337	3
Projekt EU30930	17 887	-52 305	50 026	15 608	
Eksportdiplaan	0	15 529	-15 529	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-148 818	422 075	-446 986	-173 729	
Kokku sihtfinantseerimine	-148 818	422 075	-446 986	-173 729	
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Projekt EU30930	-189 337	452 439	-381 501	-118 399	3
Projekt EU30930	15 608	-22 984	35 445	28 069	
Eksportdiplaan	0	18 552	-18 552	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-173 729	448 007	-364 608	-90 330	
Kokku sihtfinantseerimine	-173 729	448 007	-364 608	-90 330	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	11 504	11 504
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 11 504 eurot		

Aruandeperioodil toimus osakapitali konverteerimine eurodeks.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 839	8 639
Belgia	51 155	33 313
Rootsi	0	15 000
Soome	19 500	38 060
Holland	0	0
Prantsusmaa	181 440	14 800
Tšehhi	14 613	7 545
Saksamaa	17 625	150
Taani	5 125	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	326 297	117 507
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	14 000	85 000
Iisrael	2 080	6 300
Šveits	50 000	50 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	66 080	141 300
Kokku müügitulu	392 377	258 807
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Biokeemiliste molekulaar- ja rakubioloogiliste toodete ja teenuste müük ning arendamine	390 042	257 837
Vahendatud teenused	2 335	970
Kokku müügitulu	392 377	258 807

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	364 608	446 986	11
Kasum valuutakursi muutustest	0	648	
Kindlustushüvitised	0	686	
Muud	0	1 473	
Kokku muud äritulud	364 608	449 793	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	134 267	103 728
Transpordikulud	3 676	1 654
Üür ja rent	234 327	237 331
Väikevahendid	4 095	25 108
Muud	28 554	26 042
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	404 919	393 863

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	8 765	7 008
Lähetuskulud	64 750	50 117
Koolituskulud	671	0
Muud	20 842	33 220
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95 028	90 345

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	273 209	255 688
Sotsiaalmaksud	93 733	87 682
Kokku tööjõukulud	366 942	343 370
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	16

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-25 835	-15 008
Intressikulu laenukult	-25 835	-15 008
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 179	-857
Muud finantstulud ja -kulud	40	33
Kokku finantstulud ja -kulud	-27 974	-15 832

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Icosagen AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Icosagen AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	375 893	0	242 649

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 442	25 713

Seisuga 31.12.2011 kujunevad kohustused emaettevõtte ees järgmiselt: laenust summas 340 800 eurot, intressidest summas 24 634 eurot ning muudest kohustustest kaupade ja teenuste eest summas 10 459 eurot.

Laenult on arvestatud intressi 10% aastas.

Aruande digitaalallkirjad

Icosagen Cell Factory OÜ (registrikood: 11107818) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART USTAV	Juhatuse liige	14.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Icosagen Cell Factory OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Icosagen Cell Factory OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Icosagen Cell Factory OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeauditiitori number 57

Auditiitoribüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Auditiorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu, 51014

14.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Icosagen Cell Factory OÜ (registrikood: 11107818) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	14.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-667 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 896
Kokku	-723 576
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-723 576
Kokku	-723 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	392377	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7377070
Faks	+372 7377077
E-posti aadress	annaliisa@efta.ee
E-posti aadress	Anne.Noop@icosagen.ee
E-posti aadress	info@icosagen.ee