

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: MolCode AS**registrikood: 11081504**

tänava/talu nimi, Ahtri 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

telefon: 372 5021519

faks: 372 7366777

e-posti aadress: info@molcode.com

veebilehe aadress: www.molcode.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8 Laenukohustused	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 11 Aktsiakapital	18
Lisa 12 Müügitulu	18
Lisa 13 Tööjõukulud	18
Lisa 14 Seotud osapooled	19
Lisa 15 Investeeringud arendustegevusse	19
Lisa 16 Tegevuse jätkuvus	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Molcode on ettevõtte, mis tegeleb kvantitatiivse struktuur-aktiivsus analüüsi (QSAR) tarkvara arendamise ning müügiga välismaale ja Eestisse. Samuti tehnoloogilised konsultatsioonid uute materjalide väljatöötamise alal firmale Balti Tehnoloogiaarenduse AS.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud.

Aruandeaastal jätkus koostöö Tartu Ülikooliga ja Tallinna Tehnikaülikooliga. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendama heade spetsialistide puudust tööjõuturul.

2008 aastal lõppes EAS-i poolt toetatav projekt „Keemiliste ühendite omaduste määramise tarkvaratoodete rakendusuuring“ ning uuringu tulemusel alustati EAS-i toel projekti „Arvutusliku kvantitatiivse struktuur-omadus analüüsi teenuse väljatöötamine REACH määrusega seotud ettevõtetele“

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Ettevõtte pikaajaline laenu baasvaluuta on EURO ning seetõttu on valuutakursi risk samuti madal. Laenulepingute tingimused intressimäärade muutust ette ei näe ning intressimäärade muutumise risk on madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil võeti arvele arenduskulutused ca 4,6 mln krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu	182 036	522 430
Tulu kasv	-65%	44%
Puhaskahjum	-1 844 527	-6 625 365
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,10	5,72

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

Puhaskasumimäär (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Tütar- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtte OÜ Qsarsoft lõpetas majandusaasta 2009 136,7 tuhande krooni suuruse kasumiga. Vastavalt raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punkti 3 kohaselt ei ole tütarettevõtte konsolideeritud AS Molcode majandusaasta aruandes. OÜ Qsarsoft esitab 2009 majandusaasta aruande iseseisvalt. 2010 aastal alustab OÜ Qsarsoft aktiivset müügitegevust ning kasum kasutatakse omakapitali suurendamiseks.

Personal

AS Molcode keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2009 aasta lõpu seisuga oli tööl 6 töötajat. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 2,6 mln krooni. 2009 majandusaasta jooksul ei ole juhatuse liikmetele juhatuse liikmetasusid arvestatud. Juhatuse liikme lahkumisel ei ole juhatuse liikmele hüvitisi ette nähtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Molcode põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on keemiliste ühendite ja materjalide omaduste virtuaalse ennustamise tarkvara arendamise jätkamine ning vastava *online*-teenuse väljaarendamine. Samuti arendatakse edasi teenust etteantud omadustega keemiliste ühendite ja materjalide ennustamiseks arvutitel. Arendatakse välja müügivõrk ja sisekontrollisüsteem ning jätkatakse lepingulist koostööd ülikoolidega. 2010 aastal alustatakse aktiivselt müügitööga ning tekkiv kasum suunatakse eelnevate perioodide kahjumi katteks suurendamaks omakapitali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Molcode tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Molcode finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

AS Molcode on jätkuvalt tegutsev

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	1 402 186	4 770 172	6 428 575	2
Nõuded ja ettemaksed	2 138 870	1 495 542	873 228	3
Kokku käibevara	3 541 056	6 265 714	7 301 803	
Põhivara				
Finantsinvesteeringud	100 000	100 000	100 000	5
Materiaalne põhivara	1 467 733	2 122 351	2 774 995	6
Immateriaalne põhivara	10 196 834	5 376 347	3 884 226	7
Kokku põhivara	11 764 567	7 598 698	6 759 221	
Kokku varad	15 305 623	13 864 412	14 061 024	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	17 760 743	90	686	8
Võlad ja ettemaksed	2 376 737	1 394 688	625 185	9
Kokku lühiajalised kohustused	20 137 480	1 394 778	625 871	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	2 354 203	17 655 970	11 996 124	8
Kokku pikaajalised kohustused	2 354 203	17 655 970	11 996 124	
Kokku kohustused	22 491 683	19 050 748	12 621 995	
Omakapital				
Aktiivkapital nimiväärtuses	600 000	600 000	600 000	11
Ülekurss	6 390 000	6 390 000	6 390 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 180 336	-5 554 971	-1 724 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 999 724	-6 625 365	-3 830 966	
Kokku omakapital	-7 186 060	-5 186 336	1 439 029	
Kokku kohustused ja omakapital	15 305 623	13 864 412	14 061 024	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	182 036	522 430	12
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	4 664 523		15
Mitmesugused tegevuskulud	-2 182 324	-2 485 672	
Tööjõukulud	-2 759 797	-2 645 279	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 371 834	-1 312 755	
Ärikasum (-kahjum)	-1 467 396	-5 921 276	
Finantstulud ja -kulud	-532 328	-704 089	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 999 724	-6 625 365	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 999 724	-6 625 365	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 467 396	-5 921 276	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 371 834	1 312 755	6,7
Muud korrigeerimised	-4 664 523		15
Kokku korrigeerimised	-3 292 689	1 312 755	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-643 328	-622 314	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	366 959	261 733	9
Makstud intressid		-4 000	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 036 454	-4 973 102	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-873 180	-2 152 232	7
Laekunud intressid	64 018	34 947	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-809 162	-2 117 285	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 658 977	5 670 420	8
Saadud laenude tagasimaksed	-200 000		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 458 977	5 670 420	
Kokku rahavood	-3 386 639	-1 419 967	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 770 172	6 428 575	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 386 639	-1 419 967	
Valuutakursside muutuste mõju	18 653	-238 436	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 402 186	4 770 172	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	600 000	6 390 000	4 000	-5 554 971	1 439 029
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-6 625 365	-6 625 365
31.12.2008	600 000	6 390 000	4 000	-12 180 336	-5 186 336
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-1 999 724	-1 999 724
31.12.2009	600 000	6 390 000	4 000	-14 180 060	-7 186 060

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Molcode 2009. 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.

AS Molcode kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2009 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.

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punkti 3 kohaselt ei ole tütarettevõtte OÜ Qsarsoft konsolideeritud AS Molcode majandusaasta aruandes. OÜ Qsarsoft esitab 2009 majandusaasta aruande iseseisvalt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vigade korrigeerimine

2009 aasta aastaaruandes on korrigeeritud 2008 aasta lõppsaldosid, kuna täpsustus EAS projekti nr EU28629 kulude hüvitamise meetodika. selle tulemusel toimusid bilansis ja lasumiaruandes järgmised muutused: vähenesid nõuded ja ettemaksed summas 141 503 krooni, suurenesid ettemaksed immateriaalse põhivara eest 68 080 krooni, suurenes materiaalse põhivara väärtus 1 610 krooni, suurenes immateriaalse põhivara väärtus 11 551 krooni ning suurenes aruandeaasta kahjum 60 262 krooni.

Kasumiaruandes toimusid järgmised muutused: Mitmesugused tegevuskulud suurenesid 6 351 krooni, tööjõukulud suurenesid 53 316 krooni, põhivara kulum suurenes 595 krooni ning aruandeaasta kahjum suurenes 60 262 krooni

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha 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. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	5
Litsentsid, patendid andmebaasid	10

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	152 186	822 300
Tähtajalised hoiused	700 000	3 397 872
Tagatishoius	550 000	550 000
Kokku raha	1 402 186	4 770 172

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 298	199 558	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164 055	231 618	4
Muud nõuded	962	167 223	
Ettemaksed	89 229	28 332	
EAS projektide vahendid	1 868 326	868 811	10
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 138 870	1 495 542	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	164 055		231 618	
Üksikisiku tulumaks		114 143		111 021
Erisoodustuse tulumaks		15		
Sotsiaalmaks		186 780		179 520
Kohustuslik kogumispension		3 520		7 880
Töötuskindlustusmaksed		23 772		4 896
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164 055	328 230	231 618	303 317

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
OÜ Qsarsoft	Eesti vabariik	72191	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	31.12.2009
OÜ Qsarsoft	100 000	100 000
Kokku:	100 000	100 000

Seisuga 31.12.2008 oli OÜ Qsarsofti omakapital -94 014 krooni.

Seisuga 31.12.2009 oli OÜ Qsarsofti omakapital 42 708 krooni.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	3 238 284	3 238 284	3 238 284
Akumuleeritud kulum	-463 289	-463 289	-463 289
Jääkmaksumus	2 774 995	2 774 995	2 774 995
Ostud ja parendused	9 712	9 712	9 712
Amortisatsioonikulu	-662 356	-662 356	-662 356
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 247 996	3 247 996	3 247 996
Akumuleeritud kulum	-1 125 645	-1 125 645	-1 125 645
Jääkmaksumus	2 122 351	2 122 351	2 122 351
Amortisatsioonikulu	-654 618	-654 618	-654 618
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 247 996	3 247 996	3 247 996
Akumuleeritud kulum	-1 780 263	-1 780 263	-1 780 263
Jääkmaksumus	1 467 733	1 467 733	1 467 733

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	2 997 520	1 062 500	4 060 020
Akumuleeritud kulum	-175 794		-175 794
Jääkmaksumus	2 821 726	1 062 500	3 884 226
Ostud ja parendused	1 500 203	642 317	2 142 520
Amortisatsioonikulu	-650 399		-650 399
Ümberklassifitseerimised	1 062 500	-1 062 500	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	5 560 223	642 317	6 202 540
Akumuleeritud kulum	-826 193		-826 193
Jääkmaksumus	4 734 030	642 317	5 376 347
Ostud ja parendused		873 180	873 180
Amortisatsioonikulu	-717 216		-717 216
Muud muutused		4 664 523	4 664 523
31.12.2009			
Soetusmaksumus	5 560 223	6 180 020	11 740 243
Akumuleeritud kulum	-1 543 409		-1 543 409
Jääkmaksumus	4 016 814	6 180 020	10 196 834

Muude muutuste alla on klassifitseeritud kulutused, mis oma iseloomult on investeeringud immateriaalsesse põhivarasse. Täpsemalt on esitatud informatsiooni lisas 15.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Investeeringislaen	17 755 963	17 755 963		
Krediitkaardi võlad	4 780	4 780		
Lühiajalised laenud kokku	17 760 743	17 760 743		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	2 354 203		2 354 203	
Pikaajalised laenud kokku	2 354 203		2 354 203	
Laenukohustused kokku	20 114 946	17 760 743	2 354 203	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaardi võlad	90	90		
Lühiajalised laenud kokku	90	90		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	17 655 970		17 655 970	
Pikaajalised laenud kokku	17 655 970		17 655 970	
Laenukohustused kokku	17 656 060	90	17 655 970	

AS Molcode-le antud laenud ja laenude intressid, laenude tagastamise tähtajad ning alusvaluutad.

Lühiajalised kohustused Summa Protsent Periood Alusvaluuta

Investeeringislaen	500 000	0%	1 aasta	EEK
Investeeringislaen	172 500	3,75%	1 aasta	EEK
Investeeringislaen	5 874 900	3,5%	1 aasta	EUR
Investeeringislaen	5 438 143	5%	1 aasta	EUR
Investeeringislaen	3 463 800	2%	1 aasta	EUR
Investeeringislaen	2 206 620	2%	1 aasta	EUR
Investeeringislaen	100 000	5%	1 aasta	EEK
Krediitkaardi võlg	4 780		1 kuu	

Kokku lühiajalised kohustused 17 760 743 krooni

2009 aastal võeti juurde kaks laenu summas 2 354 203 krooni

Pikaajalised kohustused Summa Protsent Periood Alusvaluuta

Investeeringislaen	1 306 336	2%	2 aastat	EUR
Investeeringislaen	1 045 860	2%	2 aasta	EUR

Kokku pikaajalised kohustused 2 354 203 krooni

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	203 083	41 585	
Võlad töövõtjatele	601 517	420 896	
Maksuvõlad	328 230	303 317	4
Muud võlad	145	218	
Laenuintressid	1 243 762	628 672	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 376 737	1 394 688	

Võlad töövõtjatele on kajastatud väljamaksmata töötasud netosummas ning väljamaksmata puhkusereserv koos sotsiaalmaksudega. Detsembri töötasudelt arvestatud maksud on kajastatud lisas 4.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Netomeetod		
	31.12.2009 Saadud	31.12.2009 Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS projekt EU 28629	926 820	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	926 820	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS projekt EU 32026	142 111	
EAS projekt EU 28629	2 125 291	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 267 402	
Kokku sihtfinantseerimine	3 194 222	
	31.12.2008 Saadud	31.12.2008 Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS projekt EU 28629	495 153	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	495 153	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS projekt EU 27619	185 239	
EAS projekt EU 28629	373 659	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	558 898	
Kokku sihtfinantseerimine	1 054 051	

Sihtfinantseeringud on kajastatud raamatupidamise aastaaruandes netomeetodil.

29.10.2008 otsustas Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus toetada projekti „Arvutusliku kvantitatiivse struktuuriomadus analüüsi teenuse väljatöötamine REACH määrusega seotud ettevõtetele“, mille kogumaksumus on 13 mln krooni. Projekt (EU 28629) algas 01.11.2008 ja kestab kuni 31.10.2010.

Lisaks on 2009 aastal EAS otsustanud toetada AS Molcode välimessidel osalemist projektis EU 32086. Projekt lõpeb 31.03.2010 ning kulud hüvitatakse peale projekti lõppu.

Lisa 11 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	600 000	600 000
Aktsiate arv (tk)	6 000	6 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	145 000	505 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	145 000	505 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	37 036	17 430
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	37 036	17 430
Kokku müügitulu	182 036	522 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Teadus- ja arendusuuringud	182 036	522 430
Kokku müügitulu	182 036	522 430

2010 aastal on käivitunud teenuste aktiivne müük.

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 059 613	2 006 159
Sotsiaalmaksud	700 184	639 120
Kokku tööjõukulud	2 759 797	2 645 279

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad		160 308	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	21 353 928		18 284 642

	2009		2008
	Tulud	Kulud	Kulud
Tütarettevõtjad	3 645	140 000	140 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		303 700	585 000

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

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Aksiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

AS Molcode on sõlminud teadus- ja arendustöölepingud Balti Tehnoloogiaarenduse AS-ga, mille puhul makstakse töövõtjale (AS Molcode) täiendavat tulemustasu (carried interest) -25% lepingute raames teostatud tarkvaratöö abil müüginäidatut toote müügi puhaskasumist.

2009 aastal tasus tütarettevõtte OÜ Qsarsoft laenukohustuse emaettevõttele 151 000 krooni ning seisuga 31.12.2008 arvestatud intressid 9 308 krooni ning 2009 aasta eest arvestatud intressid 3 645 krooni.

2009 aastal on kohustusena kajastatud aktsionäride poolt antud laenu summas 20 110 166 krooni ning laenukõlalt arvestatud intressid summas 1 243 762 krooni.

Lisa 15 Investeeringud arendustegevusse

2009 aastal otsustati seoses REACH rakendusüraeringuga eraldada rakendusüraeringuga seotud kulud lõpetamata investeeringutena. Peale rakendusüraeringu lõppu võetakse tehtud investeeringud immateriaalse põhivarana arvele. Rakendusüraering "Arvutusliku kvantitatiivse strukturomadus analüüsi teenuse väljatöötamine REACH määrusega seotud ettevõtetele" algas 01.11.2008 ja kestab kuni 31.10.2010.

Investeeringud arendustegevusse 2009 aastal	
Arvutustehnika kulud	215 000
Muud teenused (arendustööde üldjuhendamine)	303 700
Muud teenused (kvantkeemilised arvutused)	171 442
Töötasud	1 943 189
Sotsiaalkindlustus	641 252
Töötuskindlustus	18 106
Amortisatsioon	1 371 835
Kokku	4 664 523

Lisa 16 Tegevuse jätkuvus

Euroopa Liidu kemikaaliseadus nõuab, et aastatel 2010-2018 registreeritakse kõik Euroopa Liidus tootmises ja kasutuses olevad kemikaalid Euroopa Kemikaaliagentuuris (ECHA). Kõikide ainete elutähtsad omadused tuleb määrata ja lubatud on ka arvutustulemustest saadud ennustused, eriti on rõhutatud loomkatsete asendamist alternatiivsete (arvutuslike) meetoditega. Kosmeetikatoodete valdkonnas on loomkatsed alates 2013 täielikult keelatud. AS Molcode on tugeval liidripositsioonil EU poolt valideeritud arvutuslike mudelite ja vastavate ennustuste andmehoidjana ning on valmis sisenema REACH teenuse pakkujana turule alates augustist-septembrist 2010. Potentsiaalne turu maht arvutuslike ennustuste jaoks on erinevate hinnangute põhjal 1-2 mld EUR. Seisuga 30 aprill 2010 on AS Molcode sõlminud üle 10 edasimüügi lepingu.

Kemikaalide registreerimistähtajad on jaotatud vastavalt tootismahule kolmeks etapiks: 2010, 2013 ja 2018. Esimese etapi maht ei saa olla meie hinnangul väga suur kuna registreeritakse kõige suurema tootismahuga (rohkem kui 10 tonni aastas) kemikaalid ja nende jaoks on enamus katsetulemusi olemas. AS Molcode tegevuse põhirõhk on suunatud registreerimistähtaegadele 2013 ja 2018, siis registreeritakse väiksema tootismahuga kemikaalid ning millede jaoks enamus katseandmeid on puudu või vajavad kordamist ECHA poolt atesteeritud laborites.

Koostöös Balti Tehnoloogiaarenduse AS-ga on AS Molcode arenduses on ka 5 erinevat ravimiplatvormi. Käesoleval hetkel on kõikidele suundadele leitud partnerid (Big Pharma), kes on näidanud suurt huvi AS Molcode poolt väljatöötatud ravimikandidaatide litsentseerimiseks.

2010. aasta esimese kvartali jooksul AS Molcode saavutanud ca 3 korda suurema käibe võrreldes 2009 aastaga. Arvestades eelnevat hindab AS Molcode juhatus, et ettevõtte omakapitali suurus jõuab 30.septembriks 2010 äriseadustikus ettenähtud miinimumtasemele.

Aruande digitaalallkirjad

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	26.05.2010
KAUPO KARELSON	Juhatuse liige	26.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MolCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5 kuni 20 esitatud MolCode AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskide hindamisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt MolCode AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata antud asjaolu osas märkust meie arvamuses, juhime tähelepanu, et MolCode AS omakapital oli 31. detsember 2009 seisuga negatiivne. Lisa 16 kohaselt on MolCode AS alustanud 2010. aasta esimeses pooles aktiivset müügitegevust ning juhtkonna hinnangul viiakse seeläbi omakapital kooskõlla äriseadustiku nõuetega 30. septembriks 2010.

Tallinn, 27. mai 2010

KPMG Baltics AS

Tegevusluba nr. 17

Narva mnt 5, Tallinn

/allkirjastatud digitaalselt/

Indrek Alliksaar

Vandeaudiitor

Audiitorite digitaalallkirjad

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	27.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 180 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 999 724
Kokku	-14 180 060
Katmine	
Kokku	-14 180 060

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	182036	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mati.karels@ttu.ee