

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: MolCode AS

registrikood: 11081504

tänavanimi: Ahtri tn 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 50 20111; +372 50 31801

e-posti aadress: paavo.pilv@molcode.com; mehis.pilv@gmail.com

veebilehe aadress: www.molcode.com

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Aktsiakapital	15
Lisa 10 Muud äritulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	16
Lisa 12 Muud ärikulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Lisa 14 Tegevuse jätkuvus	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Ettevõtte lühiiseloostus

AS Molcode on ettevõtte, mis tegeleb kvantitatiivse struktuur-aktiivsuse analüüsi (QSAR) tarkvara arendamise ning müügiga välismaale ja Eestisse. Jätkati tarkvara arendamist uute mudelitega ning töötati välja uued teenuseliigid molekulaardisaini valdkonnas.

Juulis 2013 kinnitati 48 kuud kestev projekt "Small molecules activating RET for the treatment of Parkinson's disease" koos Helsingi Ülikooliga PEOPLE Work Programme raames, mis on rahastatud Euroopa Komisjoni poolt. Projekti eelarve kokku on 875 000 eurot.

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 põhivara ei soetatud.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (tuh EUR)	0	0
Puhaskasum (tuh EUR)	-25	45
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,11	0,35
ROA	-3,64%	6,75%
ROE	-9,19%	-3,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA = aruandeaasta kasum/kahjum / varad kokku * 100
- ROE = aruandeaasta kasum/kahjum / omakapital * 100

Tütar- ja sidusettevõtted

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punkti 4 kohaselt ei ole tütaretevõtte konsolideeritud AS Molcode majandusaasta aruandes. OÜ Qsarsoft esitab 2015 majandusaasta aruande iseseisvalt.

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. 2016. aastal plaanitakse osaleda aktiivselt välismessidel tutvustamaks AS Molcode võimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	463	311	
Nõuded ja ettemaksed	18 546	133 944	2
Kokku käibevara	19 009	134 255	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 391	6 391	4
Nõuded ja ettemaksed	132 360	0	2
Materiaalne põhivara	365	751	5
Immateriaalne põhivara	524 832	524 832	6
Kokku põhivara	663 948	531 974	
Kokku varad	682 957	666 229	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	116 448	170 404	7
Võlad ja ettemaksed	54 755	210 024	8
Kokku lühiajalised kohustused	171 203	380 428	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	241 137	1 636 161	7
Kokku pikaajalised kohustused	241 137	1 636 161	
Kokku kohustused	412 340	2 016 589	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	42 669	42 669	9
Ülekurss	544 633	544 633	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	1 645 843	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 937 918	-1 982 883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 866	44 965	
Kokku omakapital	270 617	-1 350 360	
Kokku kohustused ja omakapital	682 957	666 229	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üldhalduskulud	-89 745	-67 666	
Muud äritulud	95 179	143 423	10
Muud ärikulud	-843	-468	12
Ärikasum (kahjum)	4 591	75 289	
Intressikulud	-32 503	-32 684	
Muud finantstulud ja -kulud	3 046	2 360	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 866	44 965	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 866	44 965	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 591	75 289	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	386	386	5,6
Kokku korrigeerimised	386	386	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25	6 784	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 041	-51 765	8
Laekunud intressid	19	17	
Kokku rahavood äritegevusest	7 012	30 711	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-59 700	-46 700	13
Antud laenude tagasimaksed	45 790	10 750	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 910	-35 950	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 050	7 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 450	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 050	5 550	
Kokku rahavood	152	311	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	311	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	152	311	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	463	311	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	42 669	544 633	256	0	-1 982 883	-1 395 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	44 965	44 965
31.12.2014	42 669	544 633	256	0	-1 937 918	-1 350 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-24 866	-24 866
Muutused reservides	0	0	0	1 645 843	0	1 645 843
31.12.2015	42 669	544 633	256	1 645 843	-1 962 784	270 617

Täiendav info lisas 9.

Aruandeaastal moodustati kooskõlas ettevõtte põhikirjaga vabatahtlik reserv summas

1 645 843 €. Vabatahtliku reservi moodustamise aluseks olid ettevõtte laenukohustused aktsionäridele koos arvestatud intressidega.

Vabatahtlikku reservi suunatud summadelt ei arvestata ega tasuta intresse. Vabatahtlikust reservist võib aktsionäridele teha väljamakseid ainult juhul kui selle tulemusena ettevõtte netovara ei jää väiksemaks kui põhikirja ja Äriseadustikuga omakapitali suurusele sätestatud miinimumnõuded.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Molcode raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruanduspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punkti 4 kohaselt ei ole tütarettevõtte OÜ Qsarsoft konsolideeritud AS Molcode majandusaasta aruandes. OÜ Qsarsoft esitab 2015 majandusaasta aruande iseseisvalt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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. Investeeringu- 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 Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetarised varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Tütarettevõtetele loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtte 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 emaettevõtte 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 ostmise ja müügi kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne 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 640 eurot 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, määrares 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 kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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 objektile 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 materiaalsetele põhivaradele. 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 640

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskulude ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijate 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 tugineetakse 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 kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdsväärtuses.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontrolli teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriplaneerimisele. MolCode AS käsitleb seotud osapooltena:

1. omanikke;
2. tütarettevõtteid;
3. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
4. eelpool loetletud isikute lähedasi sugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 035	7 035	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 035	7 035	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	308	308	0	3
Muud nõuded	141 237	8 877	132 360	13
Laenunõuded	132 360	0	132 360	13
Intressinõuded	8 877	8 877	0	
Ettemaksed	2 020	2 020	0	
Muud makstud ettemaksed	2 020	2 020	0	
Muud nõuded	306	306	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 906	18 546	132 360	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 035	7 035	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 035	7 035	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 503	2 503	0	3
Muud nõuded	124 301	124 301	0	
Laenunõuded	118 450	118 450	0	13
Intressinõuded	5 851	5 851	0	13
Ettemaksed	30	30	0	
Muud makstud ettemaksed	30	30	0	
Muud nõuded	75	75	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 944	133 944	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	308	0	408	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 644	0	280
Sotsiaalmaks	0	5 160	0	454
Kohustuslik kogumispension	0	8	0	17
Töötuskindlustusmaksed	0	33	0	41
Intress	0	215	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		2 095	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	308	8 060	2 503	792

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11214000	Qsarsoft OÜ	Eesti		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Qsarsoft OÜ	6 391	6 391
Kokku	6 391	6 391

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 169	1 169
Akumuleeritud kulum	-32	-32
Jääkmaksumus	1 137	1 137
Amortisatsioonikulu	-386	-386
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 169	1 169
Akumuleeritud kulum	-418	-418
Jääkmaksumus	751	751
Amortisatsioonikulu	-386	-386
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 169	1 169
Akumuleeritud kulum	-804	-804
Jääkmaksumus	365	365

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	524 832	524 832
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	524 832	524 832
31.12.2014		
Soetusmaksumus	524 832	524 832
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	524 832	524 832
31.12.2015		
Soetusmaksumus	524 832	524 832
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	524 832	524 832

Immateriaalse varana on kajastatud ravimiarendusprojekti tarbeks välja töötatud REACH andmebaas.

Alates 01.01.2013 immateriaalset vara ei amortiseerita.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Qsarsoft OÜ	2 700	2 700			2%	EUR	2016	
Comparison AS	3 000	3 000			2%	EUR	2016	13
MPPS Investeeringud OÜ	69 748	69 748			2%	EUR	2016	13
Lühiajalised laenud kokku	75 448	75 448						
Pikaajalised laenud								
Rondam AS	241 000	41 000	200 000		2%	EUR	2017	
Curium Invest OÜ	41 137	0	41 137		2%	EUR	2017	
Pikaajalised laenud kokku	282 137	41 000	241 137					
Laenukohustused kokku	357 585	116 448	241 137					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Chemedest OÜ	36 000	36 000			2%	EUR	2015	
Qsarsoft OÜ	2 700	2 700			2%	EUR	2015	13
Comparison AS	3 000	3 000			2%	EUR	2015	13
MPPS Investeeringud OÜ	69 748	69 748			2%	EUR	2015	13
Mehis Pilv	53 956	53 956			0%	EUR	2015	13
Lühiajalised laenud kokku	165 404	165 404						
Pikaajalised laenud								
Baltic Technology LLC	1 395 024	0	1 395 024		2%	EUR	2017	13
Rondam AS	205 000	5 000	200 000		2%	EUR	2017	
Curium Invest OÜ	41 137	0	41 137		2%	EUR	2017	
Pikaajalised laenud kokku	1 641 161	5 000	1 636 161					
Laenukohustused kokku	1 806 565	170 404	1 636 161					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 603	13 603	
Võlad töövõtjatele	2 689	2 689	
Maksuvõlad	8 060	8 060	3
Muud võlad	30 403	30 403	
Intressivõlad	29 494	29 494	
Muud viitvõlad	909	909	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 755	54 755	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 244	16 244	
Võlad töövõtjatele	4 582	4 582	
Maksuvõlad	792	792	3
Muud võlad	188 406	188 406	
Intressivõlad	186 857	186 857	
Muud viitvõlad	1 549	1 549	
Kokku võlad ja ettemaksed	210 024	210 024	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	42 669	42 669
Aktsiate arv (tk)	6 667	6 667
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	95 082	143 423
Muud	97	0
Kokku muud äritulud	95 179	143 423

MolCode AS poolt majandusaastal saadud sihtfinantseerimine on seotud projektiga "Small molecules activating RET for the treatment on Parkinson's disease". Projekt on koostöös Helsingi Ülikooliga PEOPLE Work Programme raames ja see on rahastatud Euroopa Komisjoni poolt. Projekt kinnitati juulis 2013 ning kestab 48 kuud, projekti eelarve on kokku 875 000 eurot.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-53 613	-22 851
Sotsiaalmaksud	-18 246	-7 760
Kokku tööjõukulud	-71 859	-30 611
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-224	-7
Muud	-619	-461
Kokku muud ärikulud	-843	-468

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	2 887	0	2 833
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	80 283	0	132 783
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	141 237	0	124 301	1 556 937

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	7 050	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	-59 700	45 790	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	7 000	-1 450
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	-46 700	10 750	0	0

Lisainfo nõuete kohta tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega omanike ja nendega seotud ettevõtete vastu: lisa 2.

Arvestuslik intressitulu teistelt tegev- ja kõrgema juhtkonna ja olulise osalusega omanikelt ja nendega seotud ettevõtjatele antud laenudelt: GeneCode AS: 3 026 eur (2014: 2 343 eur)

Lisainfo kohustuste kohta tütarettevõttele, tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega omanikele ja nende seotud ettevõtjatele: lisa 7.

Arvestuslik intressikulu tütarettevõttelt, teistelt tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega omanikelt ja nendega seotud ettevõtjalt saadud laenudelt:

Qsarsoft 54 eur (2014: 54 eur)

Baltic Technology LLC: 27 901 eur (2014: 27 901 eur)

MPPS Investeeringud OÜ: 1 395 eur (2014: 1 395 eur)

Comparison OÜ: 60 eur (2014: 60 eur)

Lisa 14 Tegevuse jätkuvus

Ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad oluliselt käibevara. Ettevõttel puudub regulaarne sissetulek, aastatel 2014 ja 2015 puudus täielikult tavapärane sissetulek äritegevusest. Need asjaolud kujutavad endast riski ettevõtte võimele jätkuvalt tegutseda. Ettevõtte juhtkond on

koostanud majandusaasta aruande lähtudes jätkuvalt tegutsemise printsiibist järgnevatel põhjustel: enamik lühiajalisi kohustusi on seotud osapooltele, kes aktsepteerivad vajadusel maksetähtaegade edasilükkamise. Ettevõtte on sõlmitud tulemustasu leping firmaga GeneCode AS, mille kohaselt GeneCode arendustegevuste müümisel laekub arvestatav tulu Molcode AS-le.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2017

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	28.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MolCode AS aktsionäridele

Meid telliti auditeerima MolCode AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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

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). Lõigus „Arvamuse avaldamisest loobumise alus“ kirjeldatud asjaolu(de) tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks auditiarvamusele.

Arvamuse avaldamisest loobumise alus

Ettevõtte bilansis on seisuga 31.12.2015 ja 31.12.2014 kajastatud immateriaalne vara summas 524 832 eurot. Me ei saanud auditi käigus piisavat asjakohast tõendusmaterjali, mille põhjal otsustada, kas ja kui suures summas vastab see immateriaalne vara varana kajastamise kriteeriumitele.

Arvamuse avaldamisest loobumine

Lõigus „Arvamuse avaldamisest loobumise alus“ kirjeldatud asjaolu märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks auditiarvamusele. Seega ei avalda me arvamust kaasatud MolCode AS raamatupidamise aastaaruande kohta.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

03.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	03.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 937 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 866
Kokku	-1 962 784
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 962 784
Kokku	-1 962 784

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020111
E-posti aadress	paavo.pilv@molcode.com
Veebilehe aadress	www.molcode.com