

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MolCode AS

registrikood: 11081504

tänavanimi: Ahtri 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5021519

e-posti aadress: paavo.pilv@molcode.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 Müügitulu	16
Lisa 11 Tööjõukulud	16
Lisa 12 Muud ärikulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Lisa 14 Tegevus jätkuvus	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Ettevõtte lühiseloostus

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 soetati põhivara 1 169 euro ulatuses.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu (tuh EUR)	19	27
Puhaskasum (tuh EUR)	-938	-89
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,26	0,89
ROA	-148%	-3%
ROE	-	-11%

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 2013 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. 2014. aastal plaanitakse osaleda aktiivselt välismessidel tutvustamaks AS Molcode võimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	22	
Nõuded ja ettemaksed	102 435	1 386 893	2
Kokku käibevara	102 435	1 386 915	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 391	6 391	4
Materiaalne põhivara	1 137	512	5
Immateriaalne põhivara	524 832	1 361 340	6
Kokku põhivara	532 360	1 368 243	
Kokku varad	634 795	2 755 158	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	164 854	1 395 331	7
Võlad ja ettemaksed	229 105	158 066	8
Kokku lühiajalised kohustused	393 959	1 553 397	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 636 161	359 506	7
Kokku pikaajalised kohustused	1 636 161	359 506	
Kokku kohustused	2 030 120	1 912 903	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	42 669	42 669	9
Registreerimata aktiivkapital	0	4 266	
Ülekurss	544 633	1 840 367	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 045 303	-951 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-937 580	-93 320	
Kokku omakapital	-1 395 325	842 255	
Kokku kohustused ja omakapital	634 795	2 755 158	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	19 198	26 530	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-2 550	
Brutokasum (-kahjum)	19 198	23 980	
Üldhalduskulud	-95 726	-115 119	
Muud äritulud	11 069	2 911	
Muud ärikulud	-836 827	-693	12
Äri kasum (kahjum)	-902 286	-88 921	
Intressikulud	-37 107	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 813	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-937 580	-88 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-937 580	-88 921	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-902 286	-88 921	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	837 052	100 915	5,6
Kokku korrigeerimised	837 052	100 915	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 892	-1 213 553	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 931	56 285	8
Makstud intressid	0	6 419	
Muud rahavood äritegevusest	0	3 126	
Kokku rahavood äritegevusest	-45 195	-1 135 729	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 169	-239 401	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 374	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 169	-238 027	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	46 179	11 409	7
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	1 300 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	46 179	1 311 409	
Kokku rahavood	-185	-62 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22	62 369	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-185	-62 347	
Valuutakursside muutuste mõju	163	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	22	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiikapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	42 669	0	544 633	256	-951 983	-364 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-93 320	-93 320
Emiteeritud aktiikapital	0	4 266	1 295 734	0	0	1 300 000
31.12.2012	42 669	4 266	1 840 367	256	-1 045 303	842 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-937 580	-937 580
Muud muutused omakapitalis	0	-4 266	-1 295 734	0	0	-1 300 000
31.12.2013	42 669	0	544 633	256	-1 982 883	-1 395 325

Täiendav info lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Molcode raamatupidamise aastaaruanne 2013. 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 2013 majandusaasta aruande iseseisvalt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2013 immateriaalset põhivara ei amortiseerita.

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. Investeerimis- 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või 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 tütarettevõttesse 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 osapoolele 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

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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud 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 materiaalselele 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 finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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 õiglase 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 väljaminekul näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurus hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

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

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus 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 osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle 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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 035	7 035	
Ostjatelt laekumata arved	7 035	7 035	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 392	9 392	3
Muud nõuded	86 008	86 008	13
Laenunõuded	82 500	82 500	
Intressinõuded	3 508	3 508	
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 435	102 435	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 535	2 535	
Ostjatelt laekumata arved	2 535	2 535	
Muud nõuded	84 358	84 358	13
Laenunõuded	82 500	82 500	
Intressinõuded	1 858	1 858	
Muud lühiajalised nõuded	1 300 000	1 300 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 386 893	1 386 893	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 271	0	0	333
Üksikisiku tulumaks	0	260	0	3 035
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	6
Sotsiaalmaks	0	416	0	8 973
Kohustuslik kogumispension	0	25	0	198
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	466
Intress	0	0	0	537
Ettemaksukonto jääk	121		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 392	701	0	13 548

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11214000	Qsarsoft OÜ	Eesti		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	31.12.2013
Qsarsoft OÜ	6 391	6 391
Kokku	6 391	6 391

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	211 124	211 124	0	211 124
Akumuleeritud kulum	-195 603	-195 603	0	-195 603
Jääkmaksumus	15 521	15 521	0	15 521
Amortisatsioonikulu	-15 009	-15 009	0	-15 009
31.12.2012				
Soetusmaksumus	209 749	209 749	0	209 749
Akumuleeritud kulum	-209 237	-209 237	0	-209 237
Jääkmaksumus	512	512	0	512
Ostud ja parendused	0	0	1 169	1 169
Amortisatsioonikulu	-428	-428	-32	-460
Muud muutused	-84	-84	0	-84
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	0	1 169	1 169
Akumuleeritud kulum	0	0	-32	-32
Jääkmaksumus	0	0	1 137	1 137

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 494 162	1 229	1 495 391
Akumuleeritud kulum	-271 870	-359	-272 229
Jääkmaksumus	1 222 292	870	1 223 162
Ostud ja parendused	239 401	0	239 401
Amortisatsioonikulu	-100 915	-308	-101 223
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 733 563	1 229	1 734 792
Akumuleeritud kulum	-372 785	-667	-373 452
Jääkmaksumus	1 360 778	562	1 361 340
Amortisatsioonikulu	0	-231	-231
Mahakandmised	-835 946	-331	-836 277
31.12.2013			
Soetusmaksumus	524 832	0	524 832
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	524 832	0	524 832

Majandusaastal kanti maha ravimitöötuse alusuuringutega seotud programmi väljatöötamise arenduskulud jääkväärtusega 836 277 eurot. Immateriaalse varana on kajastatud ravimiarendusprojekti tarbeks välja töötatud REACH andmebaas. Immateriaalset vara 2013.a ei amortiseerita.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	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	2014	
Qsarsoft OÜ	2 700	2 700			2%	EUR	2014	13
Comparison AS	4 450	4 450			2%	EUR	2014	13
MPPS Investeeringud OÜ	69 748	69 748			2%	EUR	2014	13
Mehis Pilv	46 956	46 956			0%	EUR	2014	13
Lühiajalised laenud kokku	159 854	159 854						
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		41 137		2%	EUR	2017	
Pikaajalised laenud kokku	1 641 161	5 000	1 636 161					
Laenukohustused kokku	1 801 015	164 854	1 636 161					

	31.12.2012	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	2013	
Qsarsoft OÜ	2 700	2 700			2%	EUR	2013	13
Comparison AS	3 000	3 000			2%	EUR	2013	13
MPPS Investeeringud OÜ	69 748	69 748			2%	EUR	2013	13
Mehis Pilv	31 956	31 956			0%	EUR	2013	13
Lühiajalised laenud kokku	143 404	143 404						
Pikaajalised laenud								
Baltic Technology LLC	1 395 024	1 246 927	148 097		2%	EUR	2017	13
Rondam AS	205 000	5 000	200 000		2%	EUR	2017	
Curium Invest OÜ	11 409	0	11 409		2%	EUR	2017	
Pikaajalised laenud kokku	1 611 433	1 251 927	359 506					
Laenukohustused kokku	1 754 837	1 395 331	359 506					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	66 082	66 082	
Võlad töövõtjatele	6 139	6 139	
Maksuvõlad	701	701	3
Muud võlad	156 183	156 183	
Intressivõlad	154 173	154 173	
Muud viitvõlad	2 010	2 010	
Kokku võlad ja ettemaksed	229 105	229 105	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 455	12 455	
Võlad töövõtjatele	11 237	11 237	
Maksuvõlad	13 548	13 548	3
Muud võlad	120 826	120 826	
Intressivõlad	117 065	117 065	
Muud viitvõlad	3 761	3 761	
Kokku võlad ja ettemaksed	158 066	158 066	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	42 669	42 669
Aktsiate arv (tk)	6 667	6 667
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	3 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	18 630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	22 530
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	19 198	4 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 198	4 000
Kokku müügitulu	19 198	26 530
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendusuuringud	19 198	26 530
Kokku müügitulu	19 198	26 530

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	7 360	111 465
Sotsiaalmaksud	2 429	38 015
Kokku tööjõukulud	9 789	149 480
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	5

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	-465	0
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	-85	0
Kahjum immateriaalse põhivara mahakandmisest	-836 277	0
Muud	0	-693
Kokku muud ärikulud	-836 827	-693

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	2 779	0	2 725
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	125 778	0	107 873
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	86 008	1 529 036	84 358	1 353 039

2013	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	16 450	0
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	525	0	0	0	2 700	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 016	0	0	0	5 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 268	2 032	0	87 500	50 409	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	0	23 939

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 ettevõtjate antud laenudelt:

GeneCode AS: 1 650 eur (2012: 2 032 eur)

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

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

Qsarsoft 54 eur (2012: 54 eur)

Baltic Technology LLC: 27 901 eur (2012: 27 901 eur)

MPPS Investeeringud OÜ: 1 395 eur (2012: 1 395 eur)

Comparison OÜ: 60 eur (2012: 60 eur)

Lisa 14 Tegevus jätkuvus

Ettevõtte kohustused on suuremad kui tema varad. See asjaolu kujutab endast ohtu ettevõtte võimele jätkuvalt tegutseda. Tegevuse jätkuvus on tagatud sellega, et enamus kohustusi on seotud osapooltele, kes on nõus tähtaega pikendama ning aktsionäridel on plaanis suunata oluline osa laenudest omakapitali allutatud laenuks, tagades sellega ka omakapitali vastavuse Äriseadustiku nõuetele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.11.2016

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	03.11.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MolCode AS aktsionäridele

Meid telliti auditeerima MolCode AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks auditiarvamusele.

Arvamuse avaldamisest loobumise alus

Ettevõtte bilansis on seisuga 31.12.2013 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

Auditoorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

04.11.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	04.11.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 045 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-937 580
Kokku	-1 982 883
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 982 883
Kokku	-1 982 883

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	19198	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021519
E-posti aadress	paavo.pilv@molcode.com
Veebilehe aadress	www.molcode.com