

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MolCode AS

registrikood: 11081504

tänavanimi: Ahtri 8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5021519, +372 7312201

faks: +372 7366777, +372 7371535

e-posti aadress: triin@molcode.com, info@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	14
Lisa 9 Aktsiakapital	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16

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. Avaldati 2 teadusartiklit. 2012. aasta alguses sõlmiti koostöökokkulepe Partner Canada Biomedical International Inc., kes hakkab teenuseid turustama Kanadas ja USA-s.

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 1 374 euro ulatuses.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	139 431	206 373
Tulu kasv	-32 %	1674 %
Puhaskahjum	-430 873	-41 013
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,14	0,14

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Puhaskasumimäär (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Tütar- ja sidusettevõtted

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punkti 4 kohaselt ei ole tütar-ettevõtte konsolideeritud AS Molcode majandusaasta aruandes. OÜ Qsarsoft esitab 2011 majandusaasta aruande iseseisvalt. 2012 aastal alustab OÜ Qsarsoft aktiivset müügitegevust ning kasum kasutatakse omakapitali suurendamiseks.

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. 2012 aastal plaanitakse osaleda aktiivselt välismessidel tutvustamaks AS Molcode võimalusi. 2012 aasta aprillis sõlmiti koostööleping konsultatsiooniettevõttega Partner International Inc. MolCode teenuste müügi leping, mille kohaselt loodetakse järgnevatel aastatel rahvusvahelistel turgudel läbimurret.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 369	57 124	
Nõuded ja ettemaksed	173 340	151 418	2,3
Kokku käibevara	235 709	208 542	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 391	6 391	4
Materiaalne põhivara	15 521	55 277	5
Immateriaalne põhivara	796 988	904 422	6
Kokku põhivara	818 900	966 090	
Kokku varad	1 054 609	1 174 632	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	102 030	1 364 081	7
Võlad ja ettemaksed	42 043	162 740	8
Kokku lühiajalised kohustused	144 073	1 526 821	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	200 000	148 097	7
Kokku pikaajalised kohustused	200 000	148 097	
Kokku kohustused	344 073	1 674 918	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	42 669	38 347	9
Ülekurss	544 632	408 395	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	1 501 136	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-947 284	-906 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-430 873	-41 013	
Kokku omakapital	710 536	-500 286	
Kokku kohustused ja omakapital	1 054 609	1 174 632	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	139 431	206 373	10
Muud äritulud	8 012	0	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	0	248 870	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 610	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-141 005	-165 977	11
Tööjõukulud	-264 817	-194 982	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-148 565	-106 843	5,6
Muud ärikulud	-26	0	
Ärikasum (kahjum)	-428 580	-12 559	
Finantstulud ja -kulud	-2 293	-28 454	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-430 873	-41 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-430 873	-41 013	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-428 580	-12 559	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	148 565	106 843	5,6
Muud korrigeerimised	0	-248 870	
Kokku korrigeerimised	148 565	-142 027	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	149 302	-14 719	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 466	-16 107	
Kokku rahavood äritegevusest	-149 179	-185 412	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 375	-72 172	5,6
Antud laenud	-220 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	50 000	0	
Laekunud intressid	692	794	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-170 683	-71 378	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 000	287 496	
Saadud laenude tagasimaksed	-15 125	-60 897	
Makstud intressid	0	-1 221	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	140 559	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	325 434	225 378	
Kokku rahavood	5 572	-31 412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 124	89 616	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 572	-31 412	
Valuutakursside muutuste mõju	-327	-1 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 369	57 124	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	38 347	408 395	256	0	-906 271	-459 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-41 013	-41 013
31.12.2010	38 347	408 395	256	0	-947 284	-500 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	-430 873	-430 873
Emiteeritud aktsiakapital	4 322	136 237	0	0	0	140 559
Muutused reservides				1 501 136		1 501 136
31.12.2011	42 669	544 632	256	1 501 136	-1 378 157	710 536

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Molcode 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Vastavalt raamatupidamise seaduse § 29 lg 1 punkti 4 kohaselt ei ole tütarettevõtte OÜ Qsarsoft konsolideeritud AS Molcode majandusaasta aruandes. OÜ Qsarsoft esitab 2011 majandusaasta aruande iseseisvalt.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane 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 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. Investeeringus- 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 2011 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 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 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 müüduks finantsvara üle.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindlusi tehtud ei ole.

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 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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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 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 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	2-5
Immateriaalne põhivara	2-10

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 tugineetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel 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 eraldi 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 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 kaasneva tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontrolli teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriistele otsustele. MolCode AS käsitleb seotud osapooltena:

1. omanikke;
2. tütarettevõtteid;
3. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
4. eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 035	4 646	
Ostjatelt laekumata arved	1 035	4 646	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 024	2 392	3
Muud nõuded	171 281	56	
Laenunõuded	170 000	0	
Intressinõuded	1 281	56	
Ettemaksed	0	1 284	
EAS projektide vahendid	0	143 040	
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 340	151 418	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 024	0	2 392	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 435	0	6 707
Erisoodustuse tulumaks	0	6	0	34
Sotsiaalmaks	0	5 679	0	11 232
Kohustuslik kogumispension	0	280	0	502
Töötuskindlustusmaksed	0	639	0	1 423
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 024	10 039	2 392	19 898

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11214000	QsarSoft OÜ	Eesti	72191	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
QsarSoft OÜ	6 391	6 391
Kokku	6 391	6 391

Seisuga 31.12.2010 oli QsarSoft OÜ omakapital 2 735 eurot.

Seisuga 31.12.2011 oli QsarSoft OÜ omakapital 2 739 eurot.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	207 585	207 585	207 585
Akumuleeritud kulum	-113 780	-113 780	-113 780
Jääkmaksumus	93 805	93 805	93 805
Ostud ja parendused	2 164	2 164	2 164
Amortisatsioonikulu	-40 692	-40 692	-40 692
31.12.2010			
Soetusmaksumus	209 749	209 749	209 749
Akumuleeritud kulum	-154 472	-154 472	-154 472
Jääkmaksumus	55 277	55 277	55 277
Ostud ja parendused	1 375	1 375	1 375
Amortisatsioonikulu	-41 131	-41 131	-41 131
31.12.2011			
Soetusmaksumus	211 124	211 124	211 124
Akumuleeritud kulum	-195 603	-195 603	-195 603
Jääkmaksumus	15 521	15 521	15 521

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	355 364	0	394 975	750 339
Akumuleeritud kulum	-98 642	0		-98 642
Jääkmaksumus	256 722	0	394 975	651 697
Ostud ja parendused	68 779	1 229	0	70 008
Amortisatsioonikulu	-66 102	-51	0	-66 153
Ümberklassifitseerimised	643 845	0	-643 845	0
Muud muutused	0	0	248 870	248 870
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 067 988	1 229	0	1 069 217
Akumuleeritud kulum	-164 744	-51	0	-164 795
Jääkmaksumus	903 244	1 178	0	904 422
Amortisatsioonikulu	-107 126	-308	0	-107 434
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 067 988	1 229		1 069 217
Akumuleeritud kulum	-271 870	-359		-272 229
Jääkmaksumus	796 118	870	0	796 988

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	102 030	102 030			2	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	102 030	102 030					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	200 000	0	200 000		2	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	200 000	0	200 000				
Laenukohustused kokku	302 030	102 030	200 000				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	1 363 956	1 363 956					
Krediitkaardivõlad	125	125					
Lühiajalised laenud kokku	1 364 081	1 364 081					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	148 097	0	148 097				
Pikaajalised laenud kokku	148 097	0	148 097				
Laenukohustused kokku	1 512 178	1 364 081	148 097				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 809	2 957	
Võlad töövõtjatele	16 380	33 447	
Maksuvõlad	10 039	19 898	3
Muud võlad	5 607	0	
Muud viitvõlad	5 607	0	
Laenuintressid	4 208	106 438	
Kokku võlad ja ettemaksed	42 043	162 740	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	42 669	38 347
Aktsiate arv (tk)	6 667	6 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.39

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	119 567	190 031
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	9 235	7 311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 802	197 342
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	3 799	4 615
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	6 830	4 416
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 629	9 031
Kokku müügitulu	139 431	206 373
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendusuuringud	139 431	206 373
Kokku müügitulu	139 431	206 373

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	14 676	14 676
Mitmesugused bürookulud	37 961	52 641
Uurimis- ja arengukulud	51 762	56 575
Lähetuskulud	33 080	37 318
Koolituskulud	740	0
Tööjõukulud		
Amortisatsioon		
Muud	2 786	4 767
Kokku mitmesugused tegevuskulud	141 005	165 977

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	197 164	145 076
Sotsiaalmaksud	67 653	49 906
Kokku tööjõukulud	264 817	194 982
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 916	794
Intressitulu hoiustelt	196	794
Intressitulu laenudelt	1 720	0
Intressikulud	-3 882	-28 168
Intressikulu laenudelt	-3 882	-28 168
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-327	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 080
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 293	-28 454

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	31 956	0	1 618 491
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	202 456	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	171 181	71 826	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	20 771	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	2 456	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 426	7 069	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 000	0

2011.aastal on saadud laenu seotud osapooltelt 200 000 eurot ja tagastatud laenu 15 000 eurot (2010.a 289 860 eurot ja 6 072 eurot).

2011.aastal on antud seotud osapooltele laenu 220 000 eurot ja tagastatud sellest 50 000 eurot (2010.a ei ole antud laenu).

2011.aastal tegi aktsionär Baltic Technology LLC mitterahalise sissemakse vabatahtlikkusse reservkapitali summas 1 501 136 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN ANETTE KAASIK	Juhatuse liige	27.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MolCode AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud MolCode AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

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). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt MolCode AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

27. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-947 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-430 873
Kokku	-1 378 157
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 378 157
Kokku	-1 378 157

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	139431	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7312201
Faks	+372 7371535
Faks	+372 7366777
Mobiiltelefon	+372 5021519
E-posti aadress	info@molcode.com
E-posti aadress	triin@molcode.com
Veebilehe aadress	www.molcode.com