

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: MolCode AS

registrikood: 11081504

tänavanimi, Ahtri tn 8

maja ja korteri 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Aktsiakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Muud ärikulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Lisa 15 Tegevuse jätkuvus	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

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

	2016	2015
Müügitulu (tuh EUR)	11	0
Puhaskasum (tuh EUR)	-34	-25
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,08	0,11
ROA	-4,52%	-3,64%
ROE	-14,51%	-9,19%

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 2016 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. 2017. aastal plaanitakse osaleda aktiivselt välismessidel tutvustamaks AS Molcode võimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 767	463	
Nõuded ja ettemaksed	16 026	18 546	2
Varud	380	0	
Kokku käibevarad	22 173	19 009	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 391	6 391	4
Nõuded ja ettemaksed	197 065	132 360	2
Materiaalsed põhivarad	0	365	5
Immateriaalsed põhivarad	524 832	524 832	6
Kokku põhivarad	728 288	663 948	
Kokku varad	750 461	682 957	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	206 048	116 448	7
Võlad ja ettemaksed	73 976	54 755	8
Kokku lühiajalised kohustised	280 024	171 203	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	241 137	241 137	7
Kokku pikaajalised kohustised	241 137	241 137	
Kokku kohustised	521 161	412 340	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	42 669	42 669	9
Ülekurss	544 633	544 633	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	1 645 843	1 645 843	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 962 783	-1 937 918	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 318	-24 866	
Kokku omakapital	229 300	270 617	
Kokku kohustised ja omakapital	750 461	682 957	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	11 126	0	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 168	0	
Brutokasum (-kahjum)	-42	0	
Üldhalduskulud	-104 023	-89 745	
Muud äritulud	68 281	95 179	11
Muud ärikulud	-741	-843	13
Äri kasum (kahjum)	-36 525	4 591	
Intressikulud	-8 436	-32 503	
Muud finantstulud ja -kulud	3 643	3 046	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 318	-24 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 318	-24 866	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Molcode raamatupidamise aastaaruanne 2016. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Vastavalt Raamatupidamise seaduse (edaspidi RPS) § 3 punktile 15 on MolCode AS "väikeettevõtja" ning on vastavalt RPS § 15 lg 2 koostanud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ning lisadest.

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 2016 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 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 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 müüdu finantsvara üle.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust 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 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.

Põhivarade 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.

Finantskohustised

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 kohustised

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 kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurst 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 suurst 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 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 lähedasi sugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	900	900	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 935	7 935	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 035	-7 035	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 153	1 153	0	3
Muud nõuded	209 585	12 520	197 065	14
Laenunõuded	197 065	0	197 065	
Intressinõuded	12 520	12 520	0	
Muud nõuded	1 453	1 453	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 091	16 026	197 065	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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	14
Laenunõuded	132 360	0	132 360	
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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	526	0	308	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 118	0	2 644
Sotsiaalmaks	0	2 949	0	5 160
Kohustuslik kogumispension	0	106	0	8
Töötuskindlustusmaksed	0	139	0	33
Intress	0	684	0	215
Ettemaksukonto jääk	627		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 153	4 996	308	8 060

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11214000	Qsarsoft OÜ	Eesti		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Qsarsoft OÜ	6 391	6 391
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	6 391	6 391

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-365	-365
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 169	1 169
Akumuleeritud kulum	-1 169	-1 169
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
31.12.2016		
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 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	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	2017	14
Comparison AS	3 000	3 000			2%	EUR	2017	14
MPPS Investeeringud OÜ	73 748	73 748			2%	EUR	2017	14
AS Merirahu Sadam	70 000	70 000			5%	EUR	2017	
Mehis Pilv	15 600	15 600			0%	EUR	2017	14
Lühiajalised laenud kokku	165 048	165 048						
Pikaajalised laenud								
Rondam AS	241 000	41 000	200 000		2%	EUR	2018	
Curium Invest OÜ	41 137	0	41 137		2%	EUR	2018	
Pikaajalised laenud kokku	282 137	41 000	241 137					
Laenukohustised kokku	447 185	206 048	241 137					

	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	14
Comparison AS	3 000	3 000			2%	EUR	2016	14
MPPS Investeeringud OÜ	69 748	69 748			2%	EUR	2016	14
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					
Laenukohustised kokku	357 585	116 448	241 137					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 955	23 955	
Võlad töövõtjatele	5 303	5 303	
Maksuvõlad	4 996	4 996	3
Muud võlad	39 722	39 722	
Intressivõlad	37 930	37 930	
Muud viitvõlad	1 792	1 792	
Kokku võlad ja ettemaksed	73 976	73 976	

	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	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	42 669	42 669
Aktsiate arv (tk)	6 667	6 667
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 126	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 126	0
Kokku müügitulu	11 126	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	11 126	0
Kokku müügitulu	11 126	0

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	68 281	95 082
Muud	0	97
Kokku muud äritulud	68 281	95 179

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 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-43 745	-53 613
Sotsiaalmaksud	-14 914	-18 246
Kokku tööjõukulud	-58 659	-71 859
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-468	-224
Muud	-273	-619
Kokku muud ärikulud	-741	-843

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	2 941	0	2 887
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	101 356	0	80 283
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	209 585	0	141 237	0

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
MPPS Investeeringud OÜ	0	0	10 000	6 000	2%	EUR	2017
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
GeneCode AS	97 295	32 590	0	0	2%	EUR	2018

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Mehis Pilv	0	0	7 050	0	0%	EUR	2016
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
GeneCode AS	59 700	45 790	0	0	2%	EUR	2017

Ostud ja müügid

	2015	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	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: 3 643 eur (2015: 3 026 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 ettevõtjatelt saadud laenudelt:

Qsarsoft 54 eur (2015: 54 eur)

Baltic Technology LLC: 0 eur (2015: 27 901 eur)

MPPS Investeeringud OÜ: 1 413 eur (2015: 1 395 eur)

Comparison OÜ: 60 eur (2015: 60 eur)

Lisa 15 Tegevuse jätkuvus

Ettevõtte lühiajalised kohustused ületavad oluliselt käibevara. 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. Ettevõttel on sõlmitud kokkulepe firmaga GeneCode AS, mille kohaselt GeneCode intellektuaalse vara (IP) müümisel laekub arvestatav tulu Molcode AS-le, et täita kõik kohustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.12.2017

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	21.12.2017
MEHIS PILV	Juhatuse liige	21.12.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MolCode AS aktsionäridele

Arvamuse avaldamisest loobumine

Meid telliti auditeerima MolCode AS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Me ei avalda arvamust ettevõtte kaasneva raamatupidamise aastaaruande kohta. Meie aruande arvamuse avaldamisest loobumise aluse osas kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali, mis annaks aluse avaldada raamatupidamise aastaaruande kohta auditiarvamuse.

Arvamuse avaldamisest loobumise alus

Ettevõtte bilansis on seisuga 31.12.2014, 31.12.2015 ja 31.12.2016 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.

Tegevuse jätkuvusega seotud oluline ebakindlus

Juhime tähelepanu raamatupidamise aastaaruande lisale 15, kus on kirjeldatud ettevõtte tegevuse jätkuvusega seonduvad olulised asjaolud.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie kohustus on teha ettevõtte finantsaruannete audit kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) ja anda välja audiitori aruanne. Meie aruande arvamuse avaldamisest loobumise aluse osas kirjeldatud asjaolude märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me siiski hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali, mis annaks aluse avaldada raamatupidamise aastaaruande kohta auditiarvamuse.

Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

15.01.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

MolCode AS (registrikood: 11081504) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	15.01.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 962 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 318
Kokku	-2 004 101
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 004 101
Kokku	-2 004 101

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	11126	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7312201
Faks	+372 7371535
Faks	+372 7366777
Mobiiltelefon	+372 5020111
E-posti aadress	triin@molcode.com
E-posti aadress	paavo.pilv@molcode.com
Veebilehe aadress	www.molcode.com