

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011**ärinimi:** AS LABKLAAS

registrikood: 10376410

tänava/talu nimi, Artelli tn 8A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6706882

faks: +372 6706883

e-posti aadress: info@labklaas.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Aktsiakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

AS Labklaasi põhitegevus oli aruandeaastal jätkuvalt klaasist laboritarvikute tootmine. 2011 aastal on müük Rootsi tellijatele veidi kasvanud. 2011. aastal müüs Saveen & Werner AB oma osaluse teisele aktsionärile. Praegu on AS Labklaasil 2 aktsionäri.

Realisatsioon 2011.aastal oli 142 860 eurot ning 2010.aastal 131 131 eurot. Üle poole kaubast realiseerisime Eestis ning vähemal määral ka Leetu, Lätti, Soome ja Taani.

Olulisemad suhtarvud	2011	2010
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,14	2,65
Omakapitali määr	11%	10%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 221	1 792	2
Nõuded ja ettemaksed	3 340	10 899	3
Varud	137 334	139 985	6
Kokku käibevara	141 895	152 676	
Kokku varad	141 895	152 676	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 582	6 704	8
Võlad ja ettemaksed	40 877	50 984	9
Kokku lühiajalised kohustused	66 459	57 688	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	59 917	79 890	9
Kokku pikaajalised kohustused	59 917	79 890	
Kokku kohustused	126 376	137 578	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	29 714	29 719	10
Kohustuslik reservkapital	687	687	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 303	-5 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	421	-9 467	
Kokku omakapital	15 519	15 098	
Kokku kohustused ja omakapital	141 895	152 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	142 860	131 131	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-96 984	-98 838	
Brutokasum (-kahjum)	45 876	32 293	
Turustuskulud	-1 827	-1 483	
Üldhalduskulud	-40 031	-31 876	
Muud äritulud	443	1 021	
Muud ärikulud	-2 442	-9 422	
Ärikasum (kahjum)	2 019	-9 467	
Finantstulud ja -kulud	-1 598	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	421	-9 467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	421	-9 467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 019	-9 467
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 485	2 823
Varude muutus	1 681	-6 077
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 064	-54 100
Makstud intressid	-1 598	0
Kokku rahavood äritegevusest	523	-66 821
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 706	68 393
Saadud laenude tagasimaksed	-9 800	-1 783
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 094	66 610
Kokku rahavood	-571	-211
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 792	2 003
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-571	-211
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 221	1 792

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	59 438	687	-35 560	24 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 467	-9 467
Muud muutused omakapitalis	-29 719		29 719	0
31.12.2010	29 719	687	-15 308	15 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)			421	421
Muud muutused omakapitalis	-5		5	0
31.12.2011	29 714	687	-14 882	15 519

Seoses eurole üleminekuga 2011.a.toimus aktsiikapitali ümberarvestamine eurodesse.

AS Labklaasi aktsiikapital Eesti kroonides oli 465 000.

Aktiikapital kokku eurodes pärast ümberarvestamist 29 719 eurot.

Seose aktsiikapitali kajastamisega eurodes vähendatakse aktsiikapitali 5 euro võrra, aktsiate nimiväärtuse vähendamise teel.

Aktiikapitali minimaalseks suuruseks jääb 29 714 eurot. Aktsiate arvon 93.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Labklaas 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse sularaha jääki kassas ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate poolt tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi kohta hinnatakse eraldi, arvestades laekumise tõenäosusega. Kõik muud nõuded (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmises ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis vara, mille maksumus on üle 400 euro, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara komponendid, millel on erinev kasulik eluiga, võetakse raamatupidamises eraldi varaobjektidena. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär on 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	20
muu inventar	10

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapoolena: tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Kohustusliku reservkapitali suuruseks on määratud 1/10 aktsiakapitalist

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 221	22
Arvelduskontod	0	1 770
Kokku raha	1 221	1 792

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 912	10 734	4
Ostjatelt laekumata arved	2 912	10 734	4
Ettemaksed	428	165	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 340	10 899	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 912	10 734	3
Kokku nõuded ostjate vastu	2 912	10 734	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 647	2 531
Üksikisiku tulumaks	2 502	4 343
Erisoodustuse tulumaks	83	2 077
Sotsiaalmaks	6 186	8 689
Kohustuslik kogumispension	60	0
Töötuskindlustusmaksed	366	710
Intress	57	3 416
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 901	21 766

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	133 545	133 425
Müügiks ostetud kaubad	3 789	5 590
Ettemaksed varude eest	0	970
Kokku varud	137 334	139 985

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	46 659	46 659	7 297	53 956
Akumuleeritud kulum	-46 659	-46 659	-7 297	-53 956
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0	0
31.12.2010				
Soetusmaksumus	46 659	46 659	7 297	53 956
Akumuleeritud kulum	-46 659	-46 659	-7 297	-53 956
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2011				
Soetusmaksumus	46 659	46 659	7 297	53 956
Akumuleeritud kulum	-46 659	-46 659	-7 297	-53 956
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
aktsionär	3 707	3 707			8
OÜ Melkre	21 875	21 875			
Lühiajalised laenud kokku	25 582	25 582			
Pikaajalised laenud					
OÜ Melkre	59 917		59 917		
Pikaajalised laenud kokku	59 917		59 917		
Laenukohustused kokku	85 499	25 582	59 917		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
aktsionär	3 707	3 707			
OÜ Melkre	2 997	2 997			
Lühiajalised laenud kokku	6 704	6 704			
Pikaajalised laenud					
OÜ Melkre	79 890		79 890		
Pikaajalised laenud kokku	79 890		79 890		
Laenukohustused kokku	86 594	6 704	79 890		

Oü Melkreilt saadud pikaajalise laenu tasumise tähtaeg on 2015.a.
Laenuintress 2% aastas laenujäägilt.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 989	6 741	9
Võlad töövõtjatele	10 424	13 841	
Maksuvõlad	10 901	21 766	5
Muud võlad	8 019	8 019	
Saadud ettemaksed	544	617	
Kokku võlad ja ettemaksed	40 877	50 984	

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Aktsiakapital	29 714	29 719	10
Aktsiate arv (tk)	93	93	
Aktsiate nimiväärtus	319	319	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Rootsi	35 015	29 834	11
Leedu	3 010	4 042	
Soome	78	800	
Läti	4 952	2 552	
Eesti	98 968	93 903	
Taani	175	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	142 198	131 131	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Norra	662	0	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	662	0	
Kokku müügitulu	142 860	131 131	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Laboris kasutatavate klaastoodete tootmine	142 860	131 131	
Kokku müügitulu	142 860	131 131	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	50 904	44 356	12
Sotsiaalmaksud	17 511	15 635	
Kokku tööjõukulud	68 415	59 991	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6	

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressikulud	-1 598	0	
Intressikulu laenudelt	-1 598	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 598	0	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	11 726	11 726
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	87 445	89 006

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 050	50 755

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 151	7 932

Aruande digitaalallkirjad

AS LABKLAAS (registrikood: 10376410) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LILIENBERG	Juhatuse liige	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Labklaas aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Labklaas 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 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Bilansis on real "Nõuded ja ettemaksed" kajastatud muuhulgas nõuded klientide vastu summas 1 190 eurot, mille laekumistähtjast on bilansipäeva seisuga möödunud enam kui aasta ning need nõuded on laekumata ka käesoleva järeldusotsuse väljastamise kuupäeva seisuga. Auditi käigus ei saanud me piisavat kindlust veendumaks, et mainitud nõuded on tõenäoliselt laekuvad ning vajalikuks võib osutuda nõuete allahindlus. Juhul kui nõuded on osaliselt või täielikult ebatõenäoliselt laekuvad, peaks aruandeperioodi kasum ja omakapital olema allahindluse summa võrra väiksemad.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt AS Labklaas finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri tn 6a, 10151 Tallinn

29. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS LABKLAAS (registrikood: 10376410) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	421
Kokku	-14 882
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	84
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-14 966
Kokku	-14 882

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude klaastoodete ja tehnilise klaasi tootmine	23199	142860	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706882
Faks	+372 6706883
E-posti aadress	info@labklaas.ee