

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Labklaas

registrikood: 10376410

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 78
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

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 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015. aastal jätkas OÜ Labklaas klaasist laboritarvete tootmise ja müüki.

Realisatsioon 2015. aastal oli 102 999 eurot ning 2014. aastal 88 284 eurot. Põhiosa kaubast realiseerisime 2015. aastal Eestis.

Olulise suhtarvud :	2015	2014
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja	2,07	2,03
Omakapitali määr	12%	12%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	234	26	2
Nõuded ja ettemaksed	1 652	927	3
Varud	135 870	138 936	5
Kokku käibevara	137 756	139 889	
Kokku varad	137 756	139 889	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 008	13 743	8
Võlad ja ettemaksed	50 690	55 321	9
Kokku lühiajalised kohustused	66 698	69 064	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	53 985	54 534	8
Kokku pikaajalised kohustused	53 985	54 534	
Kokku kohustused	120 683	123 598	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	29 713	29 713	10
Kohustuslik reservkapital	805	805	
Muud reservid	57 800	57 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 027	-14 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	782	-57 709	
Kokku omakapital	17 073	16 291	
Kokku kohustused ja omakapital	137 756	139 889	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	102 999	88 284
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-42 505	-53 582
Brutokasum (-kahjum)	60 494	34 702
Turustuskulud	-1 777	-1 168
Üldhalduskulud	-54 402	-89 807
Muud äritulud	5	1 224
Muud ärikulud	-1 487	-1 580
Ärikasum (kahjum)	2 833	-56 629
Intressikulud	-2 051	-1 080
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	782	-57 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	782	-57 709

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 833	-56 629
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-725	-6 538
Varude muutus	3 066	-3 988
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 631	15 618
Makstud intressid	-2 051	-1 080
Kokku rahavood äritegevusest	-1 508	-52 617
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 300	65 221
Saadud laenude tagasimaksed	-3 584	-13 718
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 716	51 503
Kokku rahavood	208	-1 114
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26	1 140
Raha ja raha ekvivalentide muutus	208	-1 114
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	234	26

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	29 713	786		-14 299	16 200
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	29 713	786	0	-14 299	16 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-57 709	-57 709
Muutused reservides		19	57 800	-19	57 800
31.12.2014	29 713	805	57 800	-72 027	16 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)				782	782
31.12.2015	29 713	805	57 800	-71 245	17 073

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Labklaas 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 arvele eraldi varaobjektidena.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär on 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kohustuslik reservkapital

Kohustusliku reservkapitali suuruseks on määratud 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
raha kassas	91	5
arvelduskonto	143	21
Kokku raha	234	26

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 652	1 652
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	885	885
Ostjatelt laekumata arved	885	885
Ettemaksed	42	42
Kokku nõuded ja ettemaksed	927	927

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 652	885
Kokku nõuded ostjate vastu	1 652	885

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	131 842	134 950
Müügiks ostetud kaubad	3 546	3 563
Ettemaksed varude eest	482	423
Kokku varud	135 870	138 936

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	543	1 536
Üksikisiku tulumaks	4 546	5 203
Erisoodustuse tulumaks	57	89
Sotsiaalmaks	9 323	8 610
Kohustuslik kogumispension	116	92
Töötuskindlustusmaksed	382	415
Intress	49	336
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 016	16 281

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	46 659	46 659	7 297	53 956
Akumuleeritud kulum	-46 659	-46 659	-7 297	-53 956
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2014				
Soetusmaksumus	46 659	46 659	7 297	53 956
Akumuleeritud kulum	-46 659	-46 659	-7 297	-53 956
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2015				
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)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
osanikud	3 825	3 825				
OÜ Melkre	14	14				
OÜ HNK	7 880	7 880			15%	2016
Credit Invest	4 289	4 289			42%	2016
Lühiajalised laenud kokku	16 008	16 008				
Pikaajalised laenud						
OÜ Melkre	53 985		53 985		2%	2016
Pikaajalised laenud kokku	53 985		53 985			
Laenukohustused kokku	69 993	16 008	53 985			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
osanikud	3 425	3 425				
OÜ Melkre	318	318				
OÜ HNK	10 000	10 000			15%	2015
Lühiajalised laenud kokku	13 743	13 743				
Pikaajalised laenud						
OÜ Melkre	54 534		54 534		2%	2016
Pikaajalised laenud kokku	54 534		54 534			
Laenukohustused kokku	68 277	13 743	54 534			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 119	12 119
Võlad töövõtjatele	15 714	15 714
Maksuvõlad	15 016	15 016
Muud võlad	7 841	7 841
Kokku võlad ja ettemaksed	50 690	50 690
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 839	15 839
Võlad töövõtjatele	15 360	15 360
Maksuvõlad	16 281	16 281
Muud võlad	7 841	7 841
Saadud ettemaksed	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 321	55 321

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	29 713	29 713
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	32 204	17 252
Leedu	6 863	2 947
Soome	0	105
Läti	891	638
Eesti	62 960	66 972
Taani	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 918	87 914
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	81	370
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	81	370
Kokku müügitulu	102 999	88 284
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboris kasutatavate klaastoodete tootmine	102 999	88 284
Kokku müügitulu	102 999	88 284

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	36 638	50 846
Sotsiaalmaksud	12 383	17 288
Kokku tööjõukulud	49 021	68 134
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 666	11 266
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	53 985	54 871

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	23 985

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 787	9 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.10.2016

OÜ Labklaas (registrikood: 10376410) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LILIENBERG	Juhatuse liige	14.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	782
Kokku	-71 245
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	39
Kokku	39

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude klaastoodete ja tehnilise klaasi tootmine	23199	102999	100.00%	Jah

Sidevahendid

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