

# **OÜ MLABORATORY**

## **2010. A MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2010-31.12.2010

Äriregistri nr. 10847967  
Käibemaksukohustuslase nr: EE100746455

Juriidiline aadress: Põhja pst 21c-4  
10414 Tallinn  
Eesti Vabariik

Telefon: +372 5099601  
Faks: +372 6 444 995  
E-mail: rainsepp@mac.com

Põhitegevusala: Ärinõustamine jm  
juhtimisalane nõustamine  
EMTAK-kood 70221

## SISUKORD

Tegevusaruanne .....	3
Bilanss .....	4
Kasumiaruanne .....	5
Rahavoogude aruanne .....	6
Omakapitali muutuste aruanne .....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad .....	8
Lisa 1 Raha .....	8
Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud .....	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud .....	8
Lisa 4 Maksud .....	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara .....	9
Lisa 6 Laenukohustused .....	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud .....	10
Lisa 8 Osakapital .....	10
Lisa 9 Müügitulu .....	10
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega .....	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek .....	12
Juhatuse allkirjad 2010. a majandusaasta aruandele .....	13

## TEGEVUSARUANNE

OÜ Mlaboratory registreeriti 15.03.2002. Põhitegevusala on äri- ja juhtimisalaste konsultatsioonide osutamine. Lisaks tegeletakse erinevate finantsinvesteeringutega. Ettevõttel on tütarettevõtte Teczone OÜ (reg nr 10901767), mis tegeleb saunakeriste müügiga.

Ettevõttel on üks juhatuse liige ja puuduvad lepingulised töötajad. Tasu juhatuse liikmele tema tegevuse eest ei makstud. Kõik teenused luuakse ja kaubad ostetakse sisse lepinguliste partnerite käest.

2010. majandusaastal jätkati tavapärasest majandustegevust.

<b>Finantssuhtarvud</b>	<b>Kons. 2010</b>	<b>2010</b>	<b>Kons. 2009</b>	<b>2009</b>
Müügitulu	455 203	223 242	405873	250311
Tulu kasv %	12	-11	-45	16,6
Brutokasumimäär %			57	52
Puhaskasum	113210	101 651	<b>14537</b>	<b>14123</b>
Kasumi kasv %	679	620	-90	-83
Puhasrentaablus %	25	45	4	6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,79	0,64	0,79	0,73
ROA %	17	17	1,3	1,4
ROE %	51	60	13	21

### Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2010 - müügitulu 2009) / müügitulu 2009 \* 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu \* 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 - puhaskasum 2009) / puhaskasum 2009 \* 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku \* 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku \* 100

Mlaboratory OÜ juhatus 31.05.2011

**BILANSS**

<b>VARAD</b>		<b>Kons.</b>		<b>Kons.</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>Käibevara</b>		<b>31.12.2010</b>	31.12.2010	<b>31.12.2009</b>	
Raha	1	18786	3499	17578	3674
Aktsiad ja mud väärtpaberid	2	42075	42075	42075	42075
Nõuded ja ettemaksed	3	153100	216923	529678	623428
Varud		141231	0	184430	0
<b>Käibevara kokku</b>		<b>355192</b>	<b>262497</b>	<b>773761</b>	<b>669177</b>
<b>Põhivara</b>					
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2	277000	277000	277000	277000
Materiaalne põhivara	5	40624	40624	40624	40624
<b>Põhivara kokku</b>		<b>317624</b>	<b>317624</b>	<b>317624</b>	<b>317624</b>
<b>VARAD KOKKU</b>		<b>672816</b>	<b>580121</b>	<b>1091385</b>	<b>986801</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>					
<b>Lühiajalised kohustused</b>					
Laenukohustused	6	49675	35133	529133	529133
Võlad ja ettemaksed	7	400253	374578	452575	388909
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>449 928</b>	<b>409 711</b>	<b>981708</b>	<b>918042</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>449 928</b>	<b>409 711</b>	<b>981708</b>	<b>918042</b>
<b>OMAKAPITAL</b>					
Osakapital	8	121000	40000	121000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000	4000	4000
Jaotamata kasum (kahjum)		-15322	24759	-29859	10636
Aruandeaasta kasum (kahjum)		113210	101651	14537	14123
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>222 888</b>	<b>170 410</b>	<b>109678</b>	<b>68759</b>
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>		<b>672 816</b>	<b>580 121</b>	<b>1091385</b>	<b>986801</b>

**KASUMIARUANNE**

Skeem 1  
(kroonides)

	<b>Lisa</b>	<b>Kons.</b>	<b>2010</b>	<b>Kons.</b>	<b>2009</b>
		<b>2010</b>		<b>2009</b>	
Müügitulu	9	455203	223242	405873	250311
Muud äritulud		0	0	1816	1816
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-238339	-70172	-172664	-118955
Mitmesugused tegevuskulud		-102823	-51429	-211481	-110339
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0	-8532	-8532
Muud ärikulud		0	0	-182	-182
<b>Ärikasum (-kahjum)</b>		<b>114041</b>	<b>101641</b>	<b>14830</b>	<b>14119</b>
<b>Finantstulud ja -kulud</b>					
Intressitulud		21	10	9	4
Intressikulud		-600	0	0	0
Kahjum valuutakursi muutusest		-252	0	-302	0
<b>Finantstulud ja -kulud kokku</b>		<b>-831</b>	<b>10</b>	<b>-293</b>	<b>4</b>
<b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>		<b>113210</b>	<b>101651</b>	<b>14537</b>	<b>14123</b>

## Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	Lisa	Kons.	2010	Kons.	2009
		2010		2009	
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>					
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		113210	101651	14537	14123
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	0	0	8532	8532
Äritegevusega seotud nõuete muutus		25778	-9995	-562165	-585185
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-52322	-14331	19857	65492
<b>KOKKU</b>		<b>86666</b>	<b>77325</b>	<b>-519239</b>	<b>-497038</b>
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>					
Antud laenud		-86000	-93500		
Antud laenude tagasimaksed		480000	510000		
<b>KOKKU</b>		<b>394000</b>	<b>416500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>					
Saadud laenud	6	26542	12000	509500	509500
Saadud laenude tagasimaksed	6	-506000	-506000	-20000	-20000
<b>KOKKU</b>		<b>-479458</b>	<b>-494000</b>	<b>489500</b>	<b>489500</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>		<b>1208</b>	<b>-175</b>	<b>-29739</b>	<b>-7538</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	1	<b>17578</b>	<b>3674</b>	<b>47317</b>	<b>11212</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>		<b>1208</b>	<b>-175</b>	<b>-29739</b>	<b>-7538</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	1	<b>18786</b>	<b>3499</b>	<b>17578</b>	<b>3674</b>

**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Aruande- perioodi kasum/kahjum	<b>Kokku</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2008</b>	<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>-72 940</b>	<b>83 576</b>	<b>54 636</b>
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	83 576	-83 576	<b>0</b>
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	14123	<b>14123</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2009</b>	<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>10636</b>	<b>14123</b>	<b>68759</b>
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	14 123	-14 123	<b>0</b>
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	101651	<b>101651</b>
<b>Saldo seisuga 31.12.2010</b>	<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>24759</b>	<b>101651</b>	<b>170410</b>
	<b>121</b>				<b>-64</b>
<b>Konsolideeritud</b>	<b>000</b>	<b>4 000</b>	<b>-29 200</b>	<b>-160 792</b>	<b>992</b>
	<b>121</b>				
<b>Saldo seisuga 31.12.2008</b>	<b>000</b>	<b>4 000</b>	<b>-189 992</b>	<b>160 132</b>	<b>95 141</b>
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	160 132	-160 132	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	14537	14537
	<b>121</b>				
<b>Saldo seisuga 31.12.2009</b>	<b>000</b>	<b>4 000</b>	<b>-29860</b>	<b>14537</b>	<b>109678</b>
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	14 537	-14 537	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	113 210	113 210
	<b>121</b>				
<b>Saldo seisuga 31.12.2010</b>	<b>000</b>	<b>4 000</b>	<b>-15323</b>	<b>113210</b>	<b>222888</b>

## RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

### Lisa 1 Raha

	<b>Kons.</b> <b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>Kons.</b> <b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2009</b>
Kassa	10973	0	13431	0
Pangakonto Hansapangas EEK	7812	3499	4146	3674
Pangakonto SEB Pangas EEK	1	0	1	0
<b>Raha kokku</b>	<b>18786</b>	<b>3499</b>	<b>17578</b>	<b>3674</b>

### Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>Lühiajalised finantsinvesteeringud</b>		
Aktsiad ja muud väärtpaberid	42 075	42 075
<b>Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku</b>	<b>42 075</b>	<b>42 075</b>

	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>Pikaajalised finantsinvesteeringud</b>		
Tütaretevõtete aktsiad või osad	81 000	81 000
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	196 000	196 000
<b>Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku</b>	<b>277 000</b>	<b>277 000</b>

Mlaboratory OÜ omanduses on järgnevad osakud -

	<b>Nimiväärtus</b>	<b>Osaluse suurus</b>
Teczone OÜ (reg nr 10901767)	81 000	100 %
Starchat OÜ (reg nr 11180695)	188 000	47 %
Clickit Baltic OÜ (reg nr 11399175)	8 000	20 %
<b>Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku</b>	<b>277 000</b>	

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	<b>Kons.</b> <b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>Kons.</b> <b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2009</b>
Nõuded ostjate vastu	20639	8712	15178	15178
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	16461	16461	0	0
Antud laenud	116000	191750	510000	608250
Ettemaksed teenuste eest	0	0	4500	0
<b>Nõuded ja ettemaksed kokku</b>	<b>153100</b>	<b>216923</b>	<b>529678</b>	<b>623428</b>



## Lisa 4 Maksud

Mlaboratory OÜ -

Maksuliik	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	võlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16461	18919	0	2 353
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>2458</b>	<b>0</b>	<b>2 353</b>
<b>Konsolideeritud-</b>				
Maksuliik	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	võlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4159	0	7 814
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>4159</b>	<b>0</b>	<b>7 814</b>

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed		Muu inventar	Kokku
	31.12.2009	31.12.2010		
Jääkmaksumuses	30 290	10 334		40 624
<b>Jääkmaksumuses</b>	<b>30 290</b>	<b>10 334</b>		<b>40 624</b>
<b>31.12.2010</b>				

## Lisa 6 Laenukohustused

	31.12.2010	31.12.2009
Saadud laenud omanikult	35 133	529 133
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>35 133</b>	<b>529 133</b>

2009. majandusaastal saadi omanikult laenu summas 509500 krooni ning teostati tagasimakse summas 20000 krooni. 2010. Majandusaastal saadi omanikult laenu 12 000 krooni ja maksti laenu tagasi summas 506 000 krooni.

**Lisa 7 Võlad ja ettemaksud**

	Kons.		Kons.	
	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2009
Võlad tarnijatele	25122	1148	65951	7746
Võlad ar. isikutele – Rain Sepp	339255	339255	363555	363555
Ostjate ettemaksud	15256	15256	15255	15255
Maksuvõlad (lisa 4)	20620	18919	7814	2353
<b>Võlad ja ettemaksud kokku</b>	<b>400253</b>	<b>374578</b>	<b>452575</b>	<b>388909</b>

**Lisa 8 Osakapital**

	31.12.2010	31.12.2009
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

100% Mlaboratory OÜ osakapitalist, nimiväärtuses 40 000 EEKi, kuulub Rain Sepp'ale (ik: 37907300369).

**Lisa 9 Müügitulu**

OÜ Mlaboratory müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	Kons. 2010	2010	Kons. 2009	2009
Eesti	424819	223242	333894	250311
Teised EU liikmesriigid	30384	0	71979	0
<b>Kokku</b>	<b>455203</b>	<b>223242</b>	<b>405873</b>	<b>250311</b>

OÜ Mlaboratory müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	Kons. 2010	2010	Kons. 2009	2009
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	223242	223242	250311	223242
Veevarustus- ja kütteseadmete hulgimüük	231961	0	155562	0
<b>Kokku</b>	<b>455203</b>	<b>223242</b>	<b>405873</b>	<b>250311</b>

**Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega**

Seotud osapoolteks, kellega teostati 2010. majandusaastal tehinguid, on:

- Ainuosanik ja juhatuse liige: Rain Sepp
- Juhatuse liikmega seotud ettevõtted: Teczone OÜ
- OÜ Mlaboratory ostu- ja müügitehingud seotud osapooltega:

---

	<b>31.12.2010</b>		<b>31.12.2009</b>	
	<b>Müük</b>	<b>Ost</b>	<b>Ost</b>	<b>Müük</b>
Teczone OÜ	0	0	-21 500	0
PCT Arvutid AS	0	0	<b>0</b>	<b>-21186</b>
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 500</b>	<b>-21186</b>

Saldod 31.12.2009

Antud laenud

Teczone OÜ:le 98 250 eek (nõue seisuga 31.12.2009)

Saldod 31.12.2010

Antud laenud

Teczone OU:le 75 750 eek (nõue seisuga 31.12.2010)

## **MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

OÜ Mlaboratory juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2010. aasta puhaskasum summas 101 651 krooni alljärgnevalt:

1. Eelnevate perioodide kahjumi reale 101 651 krooni.

## **JUHATUSE ALLKIRJAD 2010. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

OÜ Mlaboratory 2010. a konsolideeritud majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31.05.2011 otsusega.

---

Juhatuse liige  
Rain Sepp

## Aruande digitaalallkirjad

Osühing Mlaboratory (registrikood: 10847967) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN SEPP	Juhatuse liige	29.06.2011

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	223242	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Sepp	37907300369	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5099601
E-posti aadress	rainsepp@me.com