

OÜ MLABORATORY

2009. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2009-31.12.2009

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
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raha	9
Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2009. a majandusaasta aruandele	15

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 on plaanis majandustegevuse jätkamine koos käibe ja kasumlikkuse kasvuga. Juhatuses ega ka omanikeringis muudatusi plaanis teha pole.

Finantssuhtarvud	Kons. 2009	2009	Kons. 2008	2008
Müügitulu	405873	250311	738 842	214 686
Tulu kasv %	-45	16,6	2,9	-8,7
Brutokasumimäär %	57	52	40	59
Puhaskasum	14537	14123	160 132	83 576
Kasumi kasv %	-90	-83	200	200
Puhasrentaablus %	4	6	22	39
Lühiajaliste kohustuste katekordaja	0,79	0,73	0,51	0,25
ROA %	1,3	1,4	28	20
ROE %	13	21	168	153

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Mlaboratory OÜ juhatus 31.05.2010

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Konsolideeruva grupi, antud aruande mõistes, moodustavad Mlaboratory OÜ (reg nr 10847967, emaettevõtte) ja Teczone OÜ (reg nr 10901767, tütaretevõtte). Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OÜ Mlaboratory 2009. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Mlaboratory on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Rain Sepp

Tallinn, 31.05.2010

BILANSS

(kroonides)

	Lisa	Kons.	31.12.2009	Kons.	31.12.2008
		31.12.2009		31.12.2008	
VARAD					
Käibevara					
Raha	1	17578	3674	47 317	11 212
Aktsiad ja mud väärtpaberid	2	42075	42075	42 075	42 075
Nõuded ja ettemaksed	3	529678	623428	60 773	38 243
Varud		184430	0	91 171	0
Käibevara kokku		773761	669177	241 336	91 530
Põhivara					
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2	277000	277000	277 000	277 000
Materiaalne põhivara	5	40624	40624	49 156	49 156
Põhivara kokku		317624	317624	326 156	326 156
VARAD KOKKU		1091385	986801	567 492	417 686
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL					
Lühiajalised kohustused					
Laenukohustused	6	529133	529133	39 633	39 633
Võlad ja ettemaksed	7	452575	388909	432 718	323 417
Lühiajalised kohustused kokku		981708	918042	472 351	363 050
KOHUSTUSED KOKKU		981708	918042	472 351	363 050
OMAKAPITAL					
Osakapital	8	121000	40000	121 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000	4 000	4 000
Jaotamata kasum (kahjum)		-29859	10636	-189 991	-72 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)		14537	14123	160 132	83 576
OMAKAPITAL KOKKU		109678	68759	95 141	54 636
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1091385	986801	567 492	417 686

KASUMIARUANNE

Skeem 1
(kroonides)

	Lisa	Kons.	2009	Kons.	2008
		2009		2008	
Müügitulu	9	405873	250311	738 842	214 686
Muud äritulud		1816	1816	101 763	101 763
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-172664	-118955	-442 480	-86 960
Mitmesugused tegevuskulud		-211481	-110339	-232 105	-140 737
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-8532	-8532	-4 084	-4 084
Muud äriksulud		-182	-182	- 1 098	-1 098
Äriksaum (-kahjum)		14830	14119	160 838	83 570
Finantstulud ja -kulud					
Intressitulud		9	4	75	23
Intressikulud				-134	-17
Kahjum valuutakursi muutusest		-302		-647	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-293		-706	6
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		14537	14123	160 132	83 576

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

	Lisa	Kons. 2009	2009	Kons. 2008	2008
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST					
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		14537	14123	160 132	83 576
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	8532	8532	4 084	4 084
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-562165	-585185	-108 590	-19 739
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		19857	65492	69 660	53 969
KOKKU		-519239	-497038	125 286	121 890
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST					
Materiaalse põhivara ost				-15 500	-15 500
Soetatud osakud	2			0	0
KOKKU		0	0	-15 500	-15 500
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST					
Saadud laenud	6	509500	509500	15 000	15 000
Saadud laenude tagasimaksed	6	-20000	-20000	-112 030	-112 030
KOKKU		489500	489500	-97 030	-97 030
RAHAVOOD KOKKU		-29739	-7538	12 756	9 360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	47317	11212	34 561	1 852
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-29739	-7538	12 756	9 360
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	17578	3674	47 317	11 212

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Aruande- perioodi kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga					
31.12.2007	40 000	4 000	10 544	-83 484	-28 940
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	-83 484	83 484	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	83 576	83 576
Saldo seisuga					
31.12.2008	40 000	4 000	-72 940	83 576	54 636
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	83 576	-83 576	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	14123	14123
Saldo seisuga					
31.12.2009	40 000	4 000	10636	14123	68759
Konsolideeritud					
Saldo seisuga					
31.12.2007	121 000	4 000	-29 200	-160 792	-64 992
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	-160 792	160 792	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	160 132	160 132
Saldo seisuga					
31.12.2008	121 000	4 000	-189 992	160 132	95 141
Eelmise perioodi kasumikanne	0	0	160 132	-160 132	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	14537	14537
Saldo seisuga					
31.12.2009	121 000	4 000	-29860	14537	109678

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

Lisa 1 Raha

	Kons.		Kons.	
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008
Kassa	13431	0	19 457	0
Pangakonto Hansapangas EEK	4146	3674	27 859	11 212
Pangakonto SEB Pangas EEK	1	0	1	0
Raha kokku	17578	3674	47 317	11 212

Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2009	31.12.2008
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aksiad ja muud väärtpaberid	42 075	42 075
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	42 075	42 075

2005. majandusaastal soetati Eesti Väärtpaberibörsil 42 075 krooni eest Tallinki aktsiaid. Kuna aruande koostajatele pole teada ostetud aktsiate hulk, on antud tehing bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

	31.12.2009	31.12.2008
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtete aktsiad või osad	81 000	81 000
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	196 000	196 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	277 000	277 000

Mlaboratory OÜ omanduses on järgnevad osakud -

	Nimiväärtus	Osaluse suurus
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 %
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	277 000	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	Kons.		Kons.	
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	15178	15178	60 548	38 018
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	0	1 684	1 684
Antud laenud	510000	608250	0	0
Ettemaksed teenuste eest	4500	0	-1 459	- 1 459
Nõuded ja ettemaksed kokku	529678	623428	60 773	38 243

Lisa 4 Maksud

Mlaboratory OÜ -

Maksuliik	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	võlg	Ettemaks	võlg
Tulumaks	0	0	2	2
Käibemaks	0	2353	1 682	1 682
Kokku	0	2353	1 684	1 684

Konsolideeritud -

Maksuliik	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	võlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Tulumaks	0	0	2	0
Käibemaks	0	7814	1 682	2 728
Maksuintressid	0	0	0	57
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	5
Kokku	0	7814	1 684	2 790

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumuses 31.12.2008	76 138	61 932	138 070
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	-42 482	-46 432	-88 914
Jääkmaksumuses 31.12.2008	33 656	15 500	49 156

Kulum 2009	-3366	-5166	-8532
Akumuleeritud kulum	-45848	-51598	-97446
31.12.2009			
Jääkmaksumuses	30290	10334	40624
31.12.2009			

Põhivara kulumit arvestatati soetusmaksumuselt lineaarse meetodi järgi. Amortisatsiooninormid materiaalse põhivara puhul olid järgmised:

- Masinad ja seadmed: 10% aastas
- Muu inventar: 33% aastas

Lisa 6 Laenukohustused

	31.12.2009	31.12.2008
Saadud laenud omanikult	529133	39 633
Laenukohustused kokku	529133	39 633

2009. majandusaastal saadi omanikult laenu summas 509500 krooni ning teostati tagasimakse summas 20000 krooni.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

	Kons.		Kons.	
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008
Võlad tarnijatele	65951	7746	129 349	30 310
Võlad ar. isikutele – Rain Sepp	363555	363555	293 058	293 058
Ostjate ettemaksed	15255	15255	0	0
Maksuvõlad (lisa 4)	7814	2353	10 311	49
Võlad ja ettemaksed kokku	452575	388909	432 718	323 417

Lisa 8 Osakapital

	31.12.2008	31.12.2007
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. 2009	2009	Kons. 2008	2008
Eesti	333894	250311	738 842	214 686
Teised EU liikmesriigid	71979	0	0	0
Kokku	405873	250311	738 842	214 686

OÜ Mlaboratory müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	Kons. 2009	2009	Kons. 2008	2008
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221)	250311	250311	214 686	214 686
Veevarustus- ja kütteseadmete hulgimüük (EMTAK 46741)	155562	0	524 156	0
Kokku	405873	250311	738 842	214 686

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks, kellega teostati 2009. majandusaastal tehinguid, on:

- Ainuosanik ja juhatuse liige: Rain Sepp
- Juhatuse liikmega seotud ettevõtted: Teczone OÜ , PCT Arvutid AS

OÜ Mlaboratory ostu- ja müügitehingud seotud osapooltega:

	31.12.2009		31.12.2008	
	Müük	Ost	Ost	Müük
Teczone OÜ		-21500	21 500	0
PCT Arvutid AS	-21186			
Kokku	-21186	-21500	21 500	0

Saldod 31.12.2009

Antud laenud

Teczone OÜ:le 98250 eek (nõue seisuga 31.12.2009)

PCT Arvutid AS-le 510 000 eek (nõue seisuga 31.12.2009)

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Mlaboratory juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku kanda 2009. aasta puhaskasum summas 14 123 krooni alljärgnevalt:

1. Eelnevate perioodide kahjumi reale 14 123 krooni.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2009. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Mlaboratory 2009. a konsolideeritud majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31.05.2010 otsusega.

Juhatuse liige
Rain Sepp

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Mlaboratory (registrikood: 10847967) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN SEPP	Juhatuse liige	28.06.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	250311	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	info@mlaboratory.com