

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Labtowellness OÜ

registrikood: 12069847

tänavatänu nimi,

maja ja korteri number: Mäealuse tn 2/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5615 7471, +372 527 0307

e-posti aadress: indrek@labtowellness.com

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Laenukohustised	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Intressikulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

LabToWellness OÜ (endise nimega DAD Health OÜ) on 2011. aastal asutatud ning Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, mille põhitegevusalaks on terviseinformatsiooni visualiseerimise ja lahtimõtestamise automaatse platvormi arendamine ja müük.

LabToWellness (LTW) pakub terviseandmete visualiseerimist ja tõlgendamist patsiendile või tarbijale arusaadavas raportis. LTW teenus koosneb arendatavast IT-lahendusest ja raportite loomiseks vajaliku info pidevalt täienevast andmebaasist. LTW klientideks on laboratooriumid, kliinikud, apteegid ja teised tervise edendamise tegelevad asutused üle maailma.

2017. aastal jätkati platvormi arendamist eelkõige uute raportimallide kiirema loomise eesmärgil. See võimaldaks efektiivsemalt kaasata uusi kliente ning luua süsteemi klientidele maksimaalses koguses erinevaid raportimalle. See kõik suurendab genereeritavate raportite arvu ja LTW käivet. Teiseks suuremaks arenduseks 2017. aastal oli tootesoovituste mooduli lisamine platvormile, mis on suunatud eelkõige apteekidele, kelle jaoks suudame efektiivsemalt luua mõõdistamistest tulenevalt personaliseeritud tootekatalooge. Seda funktsionaalsust saavad aga kasutada ka laboratooriumid ja kliinikud seotud teenuste soovitamiseks oma klientidele.

Müügiarendus toimus taas üle maailma, kuid eelkõige oli edukas laienemine Rootsi turul, kus saadi juurde mitmed uued lepingud ja läbirääkimised on veel käimas paljude võimalike klientidega.

2018. aastal pööratakse rõhku olemasolevate suure potentsiaaliga klientide teenindamisele ja teenuste mahu suurendamisele, kuna mitmetel laboritel ja apteekidel on potentsiaali oluliselt suuremateks mahtudeks. Jätkatakse lokaalsete edasimüüjate otsinguid. Tegeletakse aktiivselt ka ise uute klientide otsimisega.

Arendustöö jätkub täisautomaatsete raportimallide loomise suunas, täiendatakse veelgi süsteemi turvalisust ja klientide haldamist, luuakse juurde mitmeid sisuga raportimalle, uuendatakse mitmeid olemasolevaid raportite lehekülgede malle, jne.

Seoses kavandatud muudatustega loodame 2018. aastal jõuda kasumisse ning seeläbi viia ettevõtte omakapitali suuruse seadusega kooskõlla.

Indrek Kask

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 339	1 168	
Nõuded ja ettemaksed	19 059	7 240	2, 3
Kokku käibevarad	23 398	8 408	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	70 821	55 711	4
Kokku põhivarad	70 821	55 711	
Kokku varad	94 219	64 119	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	89 114	76 017	5
Võlad ja ettemaksed	15 785	11 811	6
Kokku lühiajalised kohustised	104 899	87 828	
Kokku kohustised	104 899	87 828	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 850	3 850	
Kohustuslik reservkapital	385	385	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 944	13 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 029	-40 975	
Kokku omakapital	-10 680	-23 709	
Kokku kohustised ja omakapital	94 219	64 119	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	114 825	50 090	7
Muud äritulud	1 166	1 785	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 340	-3 764	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 291	-16 983	
Tööjõukulud	-66 237	-67 360	8
Muud ärikulud	-5 123	-2 205	
Ärikasum (kahjum)	17 000	-38 437	
Intressikulud	-3 971	-2 538	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 029	-40 975	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 029	-40 975	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 000	-38 437	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 272	1 536	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 293	-1 743	
Kokku rahavood äritegevusest	7 021	-38 644	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-13 429	-10 541	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 429	-10 541	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 625	47 050	10
Saadud laenude tagasimaksed	-3 500	-1 500	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	454	1 751	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 579	47 301	
Kokku rahavood	3 171	-1 884	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 168	3 052	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 171	-1 884	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 339	1 168	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	3 850	385	13 031	17 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-40 975	-40 975
31.12.2016	3 850	385	-27 944	-23 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 029	13 029
31.12.2017	3 850	385	-14 915	-10 680

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Labtowellness OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Labtowellness OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro ning raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi.

Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara arvestamisel on lähtutud materiaalse põhivara arvestuspõhimõtetest, v.a alljärgnevalt kirjeldatud asjaolud.

Amortisatsiooni on arvestatud lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Arenguväljaminekud 5 aastat

Ostetud litsentsid, patendid jmt 4-20 aastat

Tarkvara 5 aastat

Arenguväljaminekutena on näidatud kulutused, mis on tehtud uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks, muuhulgas on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks, Labtowellness OÜ suudab kasutada või müüa loodavat vara, varast tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata ning arenguväljaminekute suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul on vara klassifitseeritud vastavalt sellele, millise vara tunnustele see rohkem vastab.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutused ning koolituskulud on kajastatud kasumiaruandes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arenguväljaminekud	5 aastat
Ostetud litsentsid, patendid	4-20 aastat

Tarkvara	5 aastat
----------	----------

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt (enne 01.01.2015 kehtis maksumäär 21/79).

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud netomeetodist – sihtfinantseerimise abil soetatud vara on võetud bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Labtowellness OÜ seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Labtowellness OÜ ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 369	18 369
Ostjatelt laekumata arved	18 369	18 369
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	409	409
Ettemaksed	281	281
Tulevaste perioodide kulud	51	51
Muud makstud ettemaksed	230	230
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 059	19 059
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 830	6 830
Ostjatelt laekumata arved	6 830	6 830
Ettemaksed	410	410
Tulevaste perioodide kulud	180	180
Muud makstud ettemaksed	230	230
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 240	7 240

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	319	0	0	204
Üksikisiku tulumaks	0	1 419	0	1 167
Sotsiaalmaks	0	2 904	0	2 364
Kohustuslik kogumispension	0	190	0	163
Töötuskindlustusmaksed	0	211	0	172
Ettemaksukonto jääk	90		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	409	4 724	0	4 070

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	46 189	46 189
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	46 189	46 189
Ostud ja parendused	9 522	9 522
31.12.2016		
Soetusmaksumus	55 711	55 711
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	55 711	55 711
Ostud ja parendused	15 110	15 110
31.12.2017		
Soetusmaksumus	70 821	70 821
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	70 821	70 821

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikelt	89 114	89 114			5%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	89 114	89 114					
Laenukohustised kokku	89 114	89 114					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikelt	76 017	76 017			5%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	76 017	76 017					
Laenukohustised kokku	76 017	76 017					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 295	5 295
Võlad töövõtjatele	4 844	4 844
Maksuvõlad	4 724	4 724
Saadud ettemaksed	922	922
Muud saadud ettemaksed	922	922
Kokku võlad ja ettemaksed	15 785	15 785
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 884	2 884
Võlad töövõtjatele	4 145	4 145
Maksuvõlad	4 070	4 070
Saadud ettemaksed	712	712
Tulevaste perioodide tulud	695	695
Muud saadud ettemaksed	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	11 811	11 811

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 985	18 334
Rootsi	12 034	9 714
Läti	11 624	3 802
Poola	1 900	0
Soome	0	350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 543	32 200
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	34 456	13 891
Saudi Araabia	30 826	2 202
Kanada	0	1 797
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	65 282	17 890
Kokku müügitulu	114 825	50 090
Müügitulu tegevusalade lõikes		
DNA testimine, testide väljatöötamine ja raportite koostamine	114 825	50 090
Kokku müügitulu	114 825	50 090

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	49 379	50 043
Sotsiaalmaksud	16 733	17 016
Puhkusetasu kohustise kulu	125	301
Kokku tööjõukulud	66 237	67 360
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	3 971	2 538
Kokku intressikulud	3 971	2 538

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	886	92 913	886	79 699

2017	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					
Eraisikust omanike valitseva mõju all olevad ettevõtjad	12 625	3 500	5%	EUR	31.12.2018

2016	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					
Eraisikust omanike valitseva mõju all olevad ettevõtjad	47 050	1 500	5%	EUR	31.12.2017

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud aruandeaastal tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

Labtowellness OÜ (registrikood: 12069847) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KASK	Juhatuse liige	22.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 029
Kokku	-14 915
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-14 915
Kokku	-14 915

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 029
Kokku	-14 915
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-14 915
Kokku	-14 915

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	114825	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oliver Kennik	38205242715	Eesti	94 EUR (Lihtomand)
Taavi Einaste	38006170321	Tallinn, Harju maakond, Eesti	906 EUR (Lihtomand)
DNA Art Development OÜ	11938318	Eesti	38 EUR (Lihtomand)
Indrek Kask	37809150322	Eesti	2337 EUR (Lihtomand)
Silja Laht	47802050283	Eesti	475 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5270307
Mobiiltelefon	+372 56157471
E-posti aadress	indrek@labtowellness.com