

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Mlaboratory

registrikood: 10847967

tänava/talu nimi, Niine tee 6

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 5099601

faks: +372 6444995

e-posti aadress: rainsepp@me.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Konsolideerimata bilanss	12
Lisa 12 Konsolideerimata kasumiaruanne	12
Lisa 13 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	13
Lisa 14 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Mlaboratory põhitegevusala on äri- ja juhtimisalaste konsultatsioonide osutamine. Lisaks tegeletakse erinevate finantsinvesteeringutega. Ettevõttel on tütarettevõtte Teczone OÜ (reg nr 10901767), aruandeaastal on Teczone OÜ majandustegevus peatunud.

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.

2022. majandusaastal jätkas firma tegevust konsultatsioonide andmisega ja väärtpaberite haldamisega.

Mlaboratory OÜ juhatus 30.06.2023

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	8	269
Finantsinvesteeringud	27 258	27 258
Nõuded ja ettemaksed	133 092	122 273
Varud	7 909	7 909
Kokku käibevarad	168 267	157 709
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	12 016	12 016
Kokku põhivarad	12 016	12 016
Kokku varad	180 283	169 725
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	39 008	59 058
Võlad ja ettemaksed	28 474	27 444
Kokku lühiajalised kohustised	67 482	86 502
Kokku kohustised	67 482	86 502
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 411	80 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 578	-506
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	112 801	83 223
Kokku omakapital	112 801	83 223
Kokku kohustised ja omakapital	180 283	169 725

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	55 750	750
Mitmesugused tegevuskulud	-1 172	-1 007
Ärikasum (kahjum)	54 578	-257
Intressikulud	0	-249
Muud finantstulud ja -kulud	-25 000	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 578	-506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 578	-506
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	29 578	-506

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	54 578	-257
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 819	39
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 030	0
Kokku rahavood äritegevusest	49 789	-218
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-5 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-45 050	0
Makstud intressid	0	-249
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 050	-249
Kokku rahavood	-261	-467
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	269	736
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-261	-467
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8	269

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 556	256	80 917	83 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-506	-506
31.12.2021	2 556	256	80 411	83 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 578	29 578
31.12.2022	2 556	256	109 989	112 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MLaboratory OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Tütarettevõtte finantsnäitajad on kontserni aruandes konsolideeritud rida-realt.

Konsolideeritud aruannetes on käsitletud ema- ja tütarettevõtet ühendatud majandusüksusena. Konsolideerimisel on elimineeritud kontsernisiseste tehingute tagajärjel tekkinud nõuded ja kohustused, tulud ja kulud, investeeringud.

Raha

Rahana kajastatakse raha arvelduskontodel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	8	269
Kokku raha	8	269

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	27 258	27 258
31.12.2021	27 258	27 258
31.12.2022	27 258	27 258

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 794	12 794
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Laenunõuded	120 298	120 298
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 092	133 092
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 802	6 802
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	173	173
Laenunõuded	115 298	115 298
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 273	122 273

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 030	173
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 030	173

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	12 016	12 016
31.12.2021	12 016	12 016
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	12 016	12 016
31.12.2022	12 016	12 016

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud omanikult	29 008	29 008		
Muud lühiajalised laenud	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	39 008	39 008		
Laenukohustised kokku	39 008	39 008		

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud omanikult	59 058	59 058		
Lühiajalised laenud kokku	59 058	59 058		
Laenukohustised kokku	59 058	59 058		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 533	1 533
Maksuvõlad	1 030	1 030
Muud võlad	25 911	25 911
Kokku võlad ja ettemaksed	28 474	28 474

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 533	1 533
Muud võlad	25 911	25 911
Muud viitvõlad	25 911	25 911
Kokku võlad ja ettemaksed	27 444	27 444

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 008	59 058
Kokku laenukohustised	29 008	59 058

Lisa 11 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	8	269
Finantsinvesteeringud	27 258	27 258
Nõuded ja ettemaksed	135 386	124 567
Kokku käibevarad	162 652	152 094
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	17 192	17 192
Kokku põhivarad	17 192	17 192
Kokku varad	179 844	169 286
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	38 780	58 830
Võlad ja ettemaksed	26 861	25 831
Kokku lühiajalised kohustised	65 641	84 661
Kokku kohustised	65 641	84 661
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 813	82 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 578	-506
Kokku omakapital	114 203	84 625
Kokku kohustised ja omakapital	179 844	169 286

Lisa 12 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	55 750	750
Muud ärikulud	-1 172	-1 007
Kokku äriksam (-kahjum)	54 578	-257
Intressikulud	0	-249
Muud finantstulud ja -kulud	-25 000	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 578	-506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 578	-506

Lisa 13 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	54 578	-257
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 819	39
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 030	0
Kokku rahavood äritegevusest	49 789	-218
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-5 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-45 050	0
Makstud intressid	0	-249
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 050	-249
Kokku rahavood	-261	-467
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	269	736
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-261	-467
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8	269

Lisa 14 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 556	256	82 319	85 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-506	-506
31.12.2021	2 556	256	81 813	84 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 578	29 578
31.12.2022	2 556	256	111 391	114 203

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Osaühing Mlaboratory (registrikood: 10847967) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN SEPP	Juhatuse liige	09.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 578
Kokku	109 989

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 578
Kokku	109 989
Katmine	
Kokku	109 989

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	55750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Sepp	37907300369		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6444995
Mobiiltelefon	+372 5099601
E-posti aadress	rainsepp@me.com