

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Liqui Moly Eesti OÜ

registrikood: 11535460

tänavatalu nimi, Kuma tee 1

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 6700393, +372 5093353

e-posti aadress: madis@liqui-moly.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 Müügitulu	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on Saksamaalt pärit tootemargi "Liqui Moly" (mootoriõlid, lisandid ja autokeemia) maaletoomine ja hulgimüük Eestis. Liqui Moly Eesti OÜ registreeriti septembris 2008 ja tegevust alustas detsembris 2008.

2016 aastal töötas ettevõttes 2 töötajat.. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud ja lahkumisel või tagasikutsumisel ei ole talle kompensatsioone ette nähtud.

2016 aasta ülesanneteks oli firma käibe suurendamine ja jätkusuutlikkuse tagamine.

Eesmärgiks järgmisel aastal on suurendada Liqui Moly kaubamärgi tuntust ning turuosa, läbi mille ootame tulude kasvu vähemalt 40%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 440	5 271
Nõuded ja ettemaksed	40 020	33 812
Varud	95 305	88 405
Kokku käibevarad	136 765	127 488
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	8 339	11 732
Kokku põhivarad	8 339	11 732
Kokku varad	145 104	139 220
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	28 599	42 599
Võlad ja ettemaksed	73 815	60 200
Kokku lühiajalised kohustised	102 414	102 799
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	3 193	7 599
Kokku pikaajalised kohustised	3 193	7 599
Kokku kohustised	105 607	110 398
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 006	22 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 675	3 874
Kokku omakapital	39 497	28 822
Kokku kohustised ja omakapital	145 104	139 220

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	600 922	538 885
Muud äritulud	14 815	3 577
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-464 692	-420 379
Mitmesugused tegevuskulud	-76 815	-67 860
Tööjõukulud	-52 980	-42 089
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 393	-3 842
Muud ärikulud	-6 575	-4 107
Ärikasum (kahjum)	11 282	4 185
Intressikulud	-607	-311
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 675	3 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 675	3 874

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 282	4 185
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 393	3 842
Kokku korrigeerimised	3 393	3 842
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 210	-5 947
Varude muutus	-6 899	-11 351
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 616	16 253
Kokku rahavood äritegevusest	15 182	6 982
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-14 000	-1 000
Saadud laenude tagasimaksed	-4 406	-4 067
Makstud intressid	-607	-311
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 013	-5 374
Kokku rahavood	-3 831	1 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 271	3 663
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 831	1 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 440	5 271

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	22 132	24 944
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	22 132	24 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 874	3 874
Emiteeritud osakapital	4			4
31.12.2015	2 560	256	26 006	28 822
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 560	256	26 006	28 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 675	10 675
31.12.2016	2 560	256	36 681	39 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Liqui Moly Eesti OÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Liqui Moly Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse fifo meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kauba kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja- asukohta. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eur

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	600 922	538 885
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	600 922	538 885
Kokku müügitulu	600 922	538 885
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46901	600 922	538 885
Kokku müügitulu	600 922	538 885

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	40 286	31 457
Sotsiaalmaksud	12 694	10 632
Kokku tööjõukulud	52 980	42 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 051	11 435

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2017

Liqui Moly Eesti OÜ (registrikood: 11535460) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ALTROFF	Juhatuse liige	10.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 675
Kokku	36 681
Jaotamine	
Kokku	36 681

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 675
Kokku	36 681
Jaotamine	
Kokku	36 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	600922	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Altroff	37403210215	Eesti	1536 EUR (Lihtomand)
Priit Sepp	35907025259	Eesti	256 EUR (Lihtomand)
Toomas Veidemann	36206210277	Eesti	768 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6700393
Mobiiltelefon	+372 5093353
E-posti aadress	madis@liqui-moly.ee