

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

postisihthumber: 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 Raha	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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.

2015 aastal töötas ettevõttes 2 töötajat.. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud ja lahkumisel või tagasikutsumisel ei ole talle kompensatsioone ette nähtud.

2015 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 30%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 267	3 663
Nõuded ja ettemaksed	33 812	27 864
Varud	88 405	77 053
Kokku käibevara	127 484	108 580
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 732	15 574
Kokku põhivara	11 732	15 574
Kokku varad	139 216	124 154
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	42 599	46 811
Võlad ja ettemaksed	60 200	43 945
Kokku lühiajalised kohustused	102 799	90 756
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 599	8 454
Kokku pikaajalised kohustused	7 599	8 454
Kokku kohustused	110 398	99 210
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 132	21 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 874	206
Kokku omakapital	28 818	24 944
Kokku kohustused ja omakapital	139 216	124 154

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	538 885	470 573
Muud äritulud	3 577	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-420 379	-349 595
Mitmesugused tegevuskulud	-67 860	-74 779
Tööjõukulud	-42 089	-38 845
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 842	-2 849
Muud ärikulud	-4 107	-4 147
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 185	358
Intressikulud	-311	-152
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 874	206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 874	206

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 185	358
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 842	2 849
Kokku korrigeerimised	3 842	2 849
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 947	1 632
Varude muutus	-11 351	-18 228
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 253	4 912
Kokku rahavood äritegevusest	6 982	-8 477
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-343
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-343
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-1 000	26 000
Saadud laenude tagasimaksed	-4 067	-13 023
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-4 050
Makstud intressid	-311	-152
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 378	8 775
Kokku rahavood	1 604	-45
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 663	3 708
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 604	-45
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 267	3 663

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	21 926	24 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	206	206
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
31.12.2015	2 556	256	26 006	28 818

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Liqui Moly Eesti OÜ 2015 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 Toimkonna 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kasulikku 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 objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Põhivara 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	259	1 162
Arvelduskontode jääk	5 008	2 501
Kokku raha	5 267	3 663

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	538 885	470 573
Saksamaa	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	538 885	470 573
Kokku müügitulu	538 885	470 573
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46901	538 885	470 573
Kokku müügitulu	538 885	470 573

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	31 457	27 986
Sotsiaalmaksud	10 632	10 859
Kokku tööjõukulud	42 089	38 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 435	5 420

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Liqui Moly Eesti OÜ (registrikood: 11535460) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ALTROFF	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 874
Kokku	26 006
Jaotamine	
Kokku	26 006

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 874
Kokku	26 006
Jaotamine	
Kokku	26 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	538885	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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