

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Liqui Moly Eesti OÜ

registrikood: 11535460

tänavanimi: Kuma tee 1

maja number:

küla: Peetri küla

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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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.

2014 aastal töötas ettevõttes 3 töötajat.. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud ja lahkumisel või tagasikutsumisel ei ole talle kompensatsioone ette nähtud.

2014 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	3 663	3 708
Nõuded ja ettemaksed	27 864	29 496
Varud	77 053	58 826
Kokku käibevara	108 580	92 030
Põhivara		
Materiaalne põhivara	15 574	2 983
Kokku põhivara	15 574	2 983
Kokku varad	124 154	95 013
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	46 811	30 622
Võlad ja ettemaksed	43 945	39 653
Kokku lühiajalised kohustused	90 756	70 275
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 454	0
Kokku pikaajalised kohustused	8 454	0
Kokku kohustused	99 210	70 275
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 926	17 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206	4 624
Kokku omakapital	24 944	24 738
Kokku kohustused ja omakapital	124 154	95 013

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	470 573	346 636	10
Muud äritulud	0	3 209	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-349 595	-250 427	
Mitmesugused tegevuskulud	-74 779	-59 117	11
Tööjõukulud	-38 845	-31 308	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 849	-2 565	
Muud ärikulud	-4 147	-1 804	
Kokku ärikasum (-kahjum)	358	4 624	
Intressikulud	-152	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	206	4 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206	4 624	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	358	4 624	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 849	2 565	
Kokku korrigeerimised	2 849	2 565	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 632	-2 651	
Varude muutus	-18 228	-3 184	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 912	-6 558	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 477	-5 204	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-343	-1 087	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-343	-1 087	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	26 000	17 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 023	-23 500	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 050	0	
Makstud intressid	-152	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 775	-6 000	
Kokku rahavood	-45	-12 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 708	15 999	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45	-12 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 663	3 708	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	17 302	20 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 624	4 624
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Liqui Moly Eesti OÜ 2014 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.

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 järgnevatel 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	1 162	1 077
Arvelduskontode jääk	2 501	2 631
Kokku raha	3 663	3 708

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	76 996	57 565
Ettemaksed varude eest	57	1 261
Kokku varud	77 053	58 826

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 253	3 702
Üksikisiku tulumaks	449	436
Sotsiaalmaks	884	862
Kohustuslik kogumispension	58	52
Töötuskindlustusmaksed	80	78
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 724	5 130

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	6 811	594	7 405	5 420	12 825
Akumuleeritud kulum	-5 274	-357	-5 631	-2 733	-8 364
Jääkmaksumus	1 537	237	1 774	2 687	4 461
Ostud ja parendused	0	0	0	1 087	1 087
Amortisatsioonikulu	-1 362	-119	-1 481	-1 084	-2 565
31.12.2013					
Soetusmaksumus	6 811	594	7 405	6 507	13 912
Akumuleeritud kulum	-6 636	-476	-7 112	-3 817	-10 929
Jääkmaksumus	175	118	293	2 690	2 983
Ostud ja parendused	14 750	0	14 750	1 014	15 764
Amortisatsioonikulu	-1 404	-118	-1 522	-1 327	-2 849
Muud muutused	0	0	0	-324	-324
31.12.2014					
Soetusmaksumus	14 750	594	15 344	7 198	22 542
Akumuleeritud kulum	-1 229	-594	-1 823	-5 145	-6 968
Jääkmaksumus	13 521	0	13 521	2 053	15 574

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	43 599	43 599			0	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	43 599	43 599					
Kapitalirendikohustused kokku	11 666	3 212	8 454				
Laenukohustused kokku	55 265	46 811	8 454				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	30 622	30 622			0	EEK	2014
Lühiajalised laenud kokku	30 622	30 622					
Laenukohustused kokku	30 622	30 622					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 854	32 854	
Võlad töövõtjatele	4 294	4 294	
Maksuvõlad	5 724	5 724	4
Muud võlad	1 073	1 073	
Muud viitvõlad	1 073	1 073	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 945	43 945	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 282	25 282	
Võlad töövõtjatele	8 168	8 168	
Maksuvõlad	5 130	5 130	4
Muud võlad	1 073	1 073	
Muud viitvõlad	1 073	1 073	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 653	39 653	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	2 679	2 584
Puhkusetasude kohustus	1 615	5 584
Kokku võlad töövõtjatele	4 294	8 168

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	470 573	346 343
Läti	0	293
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	470 573	346 636
Kokku müügitulu	470 573	346 636
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46901	470 573	346 636
Kokku müügitulu	470 573	346 636

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	2 578	2 286
Lähetuskulud	3 225	1 864
Koolituskulud	2 801	3 306
Lao teenused	12 094	5 741
Transpordi kulud	7 855	9 662
Reklaamikulud	10 789	11 741
Sõiduki rent	7 644	6 842
Sõidukite hooldus, kindlustus, kütus	20 101	12 541
Väikevahendid	323	0
Bürookulud	5 614	5 054
Muud	1 755	80
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 779	59 117

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	27 986	23 364
Sotsiaalmaksud	10 859	7 944
Kokku tööjõukulud	38 845	31 308
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 420	5 420

Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei makstud ja juhatuse liikmete tagasikutsumisel ei ole neile kompensatsiooni ette nähtud.

Laen osanikult (seotud osapoolte laenu saldod on kajastatud ka lisas 7)

lühiajaline kohustus

43 599 €

Laenu alusvaluuta EUR. Intressi ei nõuta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2015

Liqui Moly Eesti OÜ (registrikood: 11535460) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ALTROFF	Juhatuse liige	12.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206
Kokku	22 132
Jaotamine	
Kokku	22 132

Kasum jätta jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206
Kokku	22 132
Jaotamine	
Kokku	22 132

Kasum jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	470573	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