

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Liqui Moly Eesti OÜ

registrikood: 11535460

tänavanimi: Valgevase 10-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10414

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

2012 aastal töötas ettevõttes 2 töötajat. Juhatusel liikmele töötasu ei makstud ja lahkumisel või tagasikutsumisel ei ole talle kompensatsioone ette nähtud.

2012 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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 999	13 181	2
Nõuded ja ettemaksed	26 845	22 846	
Varud	55 642	44 752	4
Kokku käibevara	98 486	80 779	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 461	7 026	5
Kokku põhivara	4 461	7 026	
Kokku varad	102 947	87 805	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	36 622	28 806	6
Võlad ja ettemaksed	46 211	37 357	7
Kokku lühiajalised kohustused	82 833	66 163	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 416	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	8 416	
Kokku kohustused	82 833	74 579	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 414	9 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 888	1 232	
Kokku omakapital	20 114	13 226	
Kokku kohustused ja omakapital	102 947	87 805	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	332 596	337 019	10
Muud äritulud	181	1 854	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-245 514	-260 498	
Mitmesugused tegevuskulud	-47 170	-50 914	11
Tööjõukulud	-29 902	-23 216	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 565	-2 515	5
Muud ärikulud	-738	-501	
Ärikasum (kahjum)	6 888	1 229	
Finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 888	1 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 888	1 232	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 888	1 229	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 565	2 515	5
Kokku korrigeerimised	2 565	2 515	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 000	-3 852	
Varude muutus	-10 890	4 775	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 855	16 856	7
Kokku rahavood äritegevusest	3 418	21 523	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-789	5
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-786	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	75 800	42 400	6
Saadud laenude tagasimaksed	-76 400	-54 646	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-600	-12 246	
Kokku rahavood	2 818	8 491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 181	4 690	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 818	8 491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 999	13 181	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	9 182	11 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 232	1 232
31.12.2011	2 556	256	10 414	13 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 888	6 888
31.12.2012	2 556	256	17 302	20 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Liqui Moly Eesti OÜ 2012 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 akumuleeritud 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 objektile 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	861	2 438
Arvelduskontod	15 138	10 743
Kokku raha	15 999	13 181

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 463	2 802
Üksikisiku tulumaks	255	234
Erisoodustuse tulumaks	1	0
Sotsiaalmaks	520	482
Kohustuslik kogumispension	31	15
Töötuskindlustusmaksed	66	61
Aktsiisimaks	238	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 574	3 594

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	55 642	44 752
Kokku varud	55 642	44 752

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	6 391	594	6 985	5 051	12 036
Akumuleeritud kulum	-2 557	-119	-2 676	-608	-3 284
Jääkmaksumus	3 834	475	4 309	4 443	8 752
Ostud ja parendused	420		420	369	789
Amortisatsioonikulu	-1 355	-119	-1 474	-1 041	-2 515
31.12.2011					
Soetusmaksumus	6 811	594	7 405	5 420	12 825
Akumuleeritud kulum	-3 912	-238	-4 150	-1 649	-5 799
Jääkmaksumus	2 899	356	3 255	3 771	7 026
Amortisatsioonikulu	-1 362	-119	-1 481	-1 084	-2 565
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	36 622	36 622			0	EEK	2013
Lühiajalised laenud kokku	36 622	36 622					
Laenukohustused kokku	36 622	36 622					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	28 806	28 806			0	EEK	2012
Lühiajalised laenud kokku	28 806	28 806					
Pikaajalised laenud							
Laen osanikult	8 416		8 416		0	EEK	2013
Pikaajalised laenud kokku	8 416		8 416				
Laenukohustused kokku	37 222	28 806	8 416				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	34 349	34 349			
Võlad töövõtjatele	7 159	7 159			8
Maksuvõlad	3 574	3 574			4
Muud võlad	1 129	1 129			
Muud viitvõlad	1 129	1 129			
Kokku võlad ja ettemaksed	46 211	46 211			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 735	29 735			
Võlad töövõtjatele	3 267	3 267			8
Maksuvõlad	3 594	3 594			4
Muud võlad	571	571			
Muud viitvõlad	571	571			
Saadud ettemaksed	190	190			
Muud saadud ettemaksed	190	190			
Kokku võlad ja ettemaksed	37 357	37 357			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 575	1 475
Puhkusetasude kohustus	5 584	1 792
Kokku võlad töövõtjatele	7 159	3 267

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	331 250	286 108
Läti	1 346	50 571
Leedu	0	340
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	332 596	337 019
Kokku müügitulu	332 596	337 019
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46901	332 596	337 019
Kokku müügitulu	332 596	337 019

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 161	1 509
Energia	0	246
Elektrienergia	0	246
Lähetuskulud	3 572	1 490
Koolituskulud	889	180
Lao teenused	8 958	8 950
Transpordi kulud	6 440	4 848
Reklaamikulud	6 624	9 201
Sõiduki rent	4 703	4 480
Sõidukite hooldus, kindlustus, kütus	10 264	13 368
Väikevahendid	0	0
Bürookulud	4 470	5 624
Muud	89	1 018
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 170	50 914

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	22 266	17 206
Sotsiaalmaksud	7 636	6 010
Kokku tööjõukulud	29 902	23 216
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 420	4 929

Juhatuse liikmetele juhatus 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

36 622 €

Laenu alusvaluuta EEK. Intressi ei nõuta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Liqui Moly Eesti OÜ (registrikood: 11535460) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ALTROFF	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 888
Kokku	17 302

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	332596	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Veidemann	36206210277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK
Priit Sepp	35907025259	Saue linn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK
Madis Altroff	37403210215		24000 EEK

Sidevahendid

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