

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Liqui Moly Eesti OÜ

registrikood: 11535460

tänava/talu nimi, Valgevase 10-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

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.

2010 aastal töötas ettevõttes 2 töötajat. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud ja lahkumisel või tagasikutsumisel ei ole talle kompensatsioone ette nähtud.

2010 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 20%

Madis Altroff

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	73 375	114 844
Nõuded ja ettemaksed	297 183	396 357
Varud	774 934	399 132
Kokku käibevara	1 145 492	910 333
Põhivara		
Materiaalne põhivara	136 956	87 730
Kokku põhivara	136 956	87 730
Kokku varad	1 282 448	998 063
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	416 572	289 828
Võlad ja ettemaksed	320 774	177 428
Kokku lühiajalised kohustused	737 346	467 256
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	357 428	380 672
Kokku pikaajalised kohustused	357 428	380 672
Kokku kohustused	1 094 774	847 928
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 135	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 539	110 135
Kokku omakapital	187 674	150 135
Kokku kohustused ja omakapital	1 282 448	998 063

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	3 960 686	3 364 939
Muud äritulud	10 844	98 926
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 925 903	-2 505 779
Mitmesugused tegevuskulud	-632 391	-543 496
Tööjõukulud	-328 462	-269 793
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 116	-20 270
Muud ärikulud	-16 147	-14 441
Ärikasum (-kahjum)	37 511	110 086
Finantstulud ja -kulud	28	49
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 539	110 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 539	110 135

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 511	110 086
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 116	20 270
Kokku korrigeerimised	31 116	20 270
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	99 175	-396 358
Varude muutus	-375 802	-399 132
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	143 345	177 429
Kokku rahavood äritegevusest	-64 655	-487 705
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-80 342	-108 000
Laekunud intressid	28	49
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 314	-107 951
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	202 500	841 500
Saadud laenude tagasimaksed	-99 000	-171 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	103 500	710 500
Kokku rahavood	-41 469	114 844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 844	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41 469	114 844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	73 375	114 844

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			110 135	110 135
31.12.2009	40 000		110 135	150 135
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			37 539	37 539
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2010	40 000	4 000	143 674	187 674

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Liqui Moly Eesti OÜ 2010 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 Eesti kroonides.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000eek

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
sõidukid	5 aastat
inventar	1-5 aastat

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	255	965
Arvelduskontod	73 120	113 879
Kokku raha	73 375	114 844

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	296 576	393 225
Ostjatelt laekumata arved	296 576	393 225
Muud nõuded	22	0
Ettemaksed	585	3 132
Kokku Nõuded ja ettemaksed	297 183	396 357

Seisuga 31.12.2010 ühtegi võlgnevust ebatõenäoliseks ega lootusetuks tunnistatud ei ole

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	20		756
Käibemaks	41 561		38 512
Üksikisiku tulumaks	2 896		6 014
Sotsiaalmaks	6 209		12 780
Töötuskindlustusmaksed	789		1 626
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			-25
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 475	25	59 663

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	774 934	397 358
Ettemaksed varude eest	0	1 774
Kokku varud	774 934	399 132

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	100 000		100 000	8 000	108 000
Akumuleeritud kulum	-20 004		-20 004	-266	-20 270
Jääkmaksumus	79 996		79 996	7 734	87 730
Ostud ja parendused		9 300	9 300	71 042	80 342
Amortisatsioonikulu	-20 004	-1 860	-21 864	-9 252	-31 116
31.12.2010					
Soetusmaksumus	100 000	9 300	109 300	79 042	188 342
Akumuleeritud kulum	-40 008	-1 860	-41 868	-9 518	-51 386
Jääkmaksumus	59 992	7 440	67 432	69 524	136 956

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osanikult	416 572	416 572			0	EEK	2011	13
Lühiajalised laenud kokku	416 572	416 572						
Pikaajalised laenud								
Laen osanikult	357 428		357 428		0	EEK	2013	13
Pikaajalised laenud kokku	357 428		357 428					
Laenukohustused kokku	774 000	416 572	357 428					

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osanikult	289 828	289 828			0	EEK	2010	
Lühiajalised laenud kokku	289 828	289 828						
Pikaajalised laenud								
Laen osanikult	380 672		380 672		0	EEK	2012	
Pikaajalised laenud kokku	380 672		380 672					
Laenukohustused kokku	670 500	289 828	380 672					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	195 224	46 401
Võlad töövõtjatele	47 934	35 496
Maksuvõlad	51 475	59 663
Muud võlad	26 141	32 000
Saadud ettemaksed	0	3 868
Kokku võlad ja ettemaksed	320 774	177 428

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad töövõtjatele	47 934	35 496

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 957 431	3 364 939
Läti	3 255	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 960 686	3 364 939
Kokku müügitulu	3 960 686	3 364 939
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
46901	3 960 686	3 364 939
Kokku müügitulu	3 960 686	3 364 939

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	16 472	0
Energia	4 219	0
Elektrienergia	4 219	0
Lähetuskulud	39 880	24 779
Koolituskulud	7 828	10 084
Lao teenused	123 118	123 077
Transpordi kulud	49 712	36 855
Reklaamikulud	33 226	57 670
Sõiduki rent	75 177	60 500
Sõidukite hooldus, kindlustus, kütus	147 192	113 988
Väikevahendid	23 109	17 963
Bürookulud	71 563	0
Muud	40 895	98 580
Kokku mitmesugused tegevuskulud	632 391	543 496

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	244 389	201 193
Sotsiaalmaksud	84 073	68 600
Kokku tööjõukulud	328 462	269 793
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	59 603	21 750

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 pikaajaline kohustus

416572 357428

Laenu alusvaluuta EEK. Intressi ei nõuta.

Aruande digitaalallkirjad

Liqui Moly Eesti OÜ (registrikood: 11535460) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ALTROFF	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 539
Kokku	143 674
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	143 674
Kokku	143 674
Kasum jäetakse jaotamata kasumiks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3960686	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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