

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING LUKEREN

registrikood: 10308259

tänava/talu nimi, Lootsi 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5072764

e-posti aadress: oleg@silk.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 Muud nõuded	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Lukeren põhiline tegevus algas novembris 1997.a. OÜ Lukeren põhitegevusalaks on alkohoolsete jookide import ja nende hulgimüük.

2011.a. firma aktiivne tegevus peatati ning tegeleti kaubavarude realiseerimisega ning võlgnevuste kustutamisega.

Koosseisud

2011.aastal firmas töötajaid ei olnud ja palkasid ei makstud.

Lukeren OÜ-l oli 1 juhatuse liige. Juhatuse liikmele aruandeaastal tasusid ei makstud.

PEAMISED FINANTSSUHTARVUD

	2010	2011
Müügitulu (kroonides)	8 374	-60
Brutokasumi määr %	26,6%	
Puhaskasum (kroonides)	-4 864	-15 094
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,1	0,94

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 466	146	2
Nõuded ja ettemaksed	83 397	14 573	4
Kokku käibevara	106 863	14 719	
Kokku varad	106 863	14 719	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	111 765	5 688	6
Võlad ja ettemaksed	1 403	242	7
Kokku lühiajalised kohustused	113 168	5 930	
Kokku kohustused	113 168	5 930	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 978	15 978	8
Kohustuslik reservkapital	1 598	1 598	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 787	-3 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 094	-4 864	
Kokku omakapital	-6 305	8 789	
Kokku kohustused ja omakapital	106 863	14 719	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	-60	8 374	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-6 147	
Brutokasum (-kahjum)	-60	2 227	
Üldhalduskulud	-2 191	-6 051	11
Muud äritulud	810	1 487	10
Muud ärikulud	-9 827	-182	13
Äriksu (kahju)	-11 268	-2 519	
Finantstulud ja -kulud	-3 826	-2 345	14
Kasum (kahju) enne tulumaksustamist	-15 094	-4 864	
Aruandeaasta kasum (kahju)	-15 094	-4 864	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 268	-2 519	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	612	48	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-612	-1 086	
Kokku korrigeerimised	0	-1 038	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 176	40 505	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 161	-2 991	
Makstud intressid	-5 135	-2 345	14
Kokku rahavood äritegevusest	-4 066	31 612	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 167	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 167	3 675	5
Antud laenud	-80 000	-15 339	
Antud laenude tagasimaksed	0	34 193	
Laekunud intressid	1 309	0	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-78 691	22 529	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	138 077	31 445	
Saadud laenude tagasimaksed	-32 000	-85 833	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	106 077	-54 388	
Kokku rahavood	23 320	-247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	146	393	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 320	-247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 466	146	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	15 978	1 598	-3 923	13 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 864	-4 864
31.12.2010	15 978	1 598	-8 787	8 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 094	-15 094
31.12.2011	15 978	1 598	-23 881	-6 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lukeren OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja soovitused.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2011 ja lõppes 31.detsember 2011. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendi tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse. Ostjatele laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Tulevaste perioodide kuludena kajastatakse kindlustumaksed ja muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud, mis on periodiseeritud tulenevalt nende osalemisest järgneva majandusaasta tulude moodustumisel. Viitvõlgnevusena on kajastatud muuhulgas ka väljateenitud ja kuludesse kantud, kuid veel väljamaksmata puhkusetasueraldis koos sotsiaalmaksukuludega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni hakatakse arvestama järgmisest kalendrikuust pärast soetumist ja kasutatakse alljärgnevaid lineaarseid amortisatsiooninorme:

- seadmed ja masinad – 20% aastas.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Lühiajaliste võlakohustustena on kajastatud pikaajaliste laenude võlgnevuse osa, mis lepingujärgselt kuulub tasumisele 2012. aastal.

Pikaajaliste võlakohustustena kajastatakse laenulepingutest tulenev kohustus, mis kuulub tasumisele järgnevatel aruandeperioodidel.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu moodustavad ettevõtte põhitegevusest saadud tulud.

Põhitegevuseks on alkoholsete jookide hulgimüük.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Kulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	283	123
Arvelduskontod	23 183	23
Kokku raha	23 466	146

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	8
Intress	0	0	0	7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	9		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9		0	15

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	81 917	81 917	0	0	
Intressinõuded	1 307	1 307	0	0	14
Kokku muud nõuded	83 224	83 224			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	1 917	1 917	0	0	
Intressinõuded	0	0	0	0	
Kokku muud nõuded	1 917	1 917	0	0	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	2 876	2 876	2 876
Akumuleeritud kulum	0	-240	-240	-240
Jääkmaksumus	0	2 636	2 636	2 636
Amortisatsioonikulu		-48	-48	-48
Müügid		-2 588	-2 588	-2 588
31.12.2010				
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	9 167	0	9 167	9 167
Amortisatsioonikulu	-612		-612	-612
Müügid	-8 555		-8 555	-8 555
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	9 167	3 675
Transpordivahendid	9 167	0
Muud masinad ja seadmed	0	3 675
Kokku	9 167	3 675

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	111 765	111 765		
Lühiajalised laenud kokku	111 765	111 765		
Laenukohustused kokku	111 765	111 765	0	0
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	5 688	5 688		
Lühiajalised laenud kokku	5 688	5 688		
Laenukohustused kokku	5 688	5 688	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 403	227	
Maksuvõlad	0	15	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 403	242	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	15 978	15 978
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	-60	8 374
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	-60	8 374
Kokku müügitulu	-60	8 374
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Alkoholi hulgimüük (EMTAK 46341)	-60	8 374
Kokku müügitulu	-60	8 374

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum müügioteel põhivara müügist	612	1 086
Trahvid, viivised ja hüvitised	198	0
Muud	0	401
Kokku muud äritulud	810	1 487

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-415	-362
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2	-85
Tööjõukulud	0	-258
Amortisatsioonikulu	-612	-48
Muud	-1 162	-5 298
Kokku üldhalduskulud	-2 191	-6 051

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	-192
Sotsiaalmaksud	0	-66
Kokku tööjõukulud	0	-258
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	-182
Muud	-9 825	0
Kokku muud ärikulud	-9 827	-182

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 309	0
Intressitulu laenudelt	1 309	0
Intressikulud	-5 135	-2 345
Intressikulu laenudelt	-5 135	-2 345
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 826	-2 345

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 917	34 360	12 149	5 688

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING LUKEREN (registrikood: 10308259) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG VAŠTŠENKO	Juhatuse liige	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 094
Kokku	-23 881

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 094
Kokku	-23 881

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Vaštšenko	37511190316	Tuukri 1A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	15978 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5072764
E-posti aadress	oleg@silk.ee