

Liane Adamson

LUKEREN OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

Ärinimi:	Lukeren OÜ
Äriregistri kood:	10308259
Asukoht:	Lootsi 4, Tallinn 10151, Eesti Vabariik
Telefon:	+372 66 76 500
Faks:	+372 66 76 501
Interneti kodulehekül:	www.lukeren.ee
Tegevusalad:	Alkoholi sissevedu ja hulgimüük
Majandusaasta:	01. jaanuar 2003. a. – 31. detsember 2003. a.
Tegevjuht:	Oleg Vaštšenko

Juhatus:	
Juhatuse liige	Oleg Vaštšenko

Nõukogu liige	Mihhail Timofejev
Nõukogu liige	Liilia Pirker
Nõukogu liige	Olga Kurskaja

Audiitor:	Jelena Ivanova Audiitoribüroo OÜ
-----------	----------------------------------

Lisatud dokumentide nimekiri:
1. Osanike nimekiri

Juhatuse liige:



11.02.2005

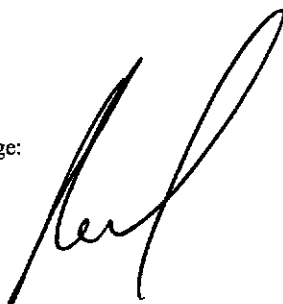
Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

2

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	5
BILANSS.....	6
KASUMIARUANNE.....	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	11
Lisa 1. Tütarettevõtete aktsiad ja osad.....	13
Lisa 2. Müügitulu.....	13
Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 5. Kapitaalrent.....	16
Lisa 6. Maksud.....	16
Lisa 7. Omakapital.....	17
Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused (kasutusrent).....	17
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega.....	18
Lisa 10. Pikaajalised kohustused.....	19
Lisa 11. Panditud vara.....	19
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	20
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	21
OSANIKE NIMEKIRI.....	22
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	23

Juhatuse liige:



11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

3

TEGEVUSARUANNE

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

2003. aasta mais sõlmiti koostööleping AS-iga Latvijas Balzams. Alustati koostööd Moldova alkohoolsete jookide tootjaga Barza Alba ("Belõi Aist" brändi). Selle tulemusena OÜ Lukereni müüginahud ja kaupade nomenklatuur Eesti turul suurenesid kolm korda.

OÜ Lukeren põhiliseks ostjaks Eesti alkohoolsete jookide turul on OÜ Lukeren Trading, kellel on suur jaekaubandusklientide võrk.

Kinnistu (laokompleks Salve 6) kvalifitseeriti ümber seisuga 31.12.2003 kui investering kinnisvarasse. Antud objekt kajastub raamatupidamisaruandes soetusmaksumusega. 2003 aastal renditi edasi laokompleksi aadressil Salve 6 AS-le Reanex Kaubandus.

2003 aastal sõlmis Lukeren OÜ rendilepingu Tallinna Keslinna Valitsusega Lootsi 4 territooriumi rendiks. Lukeren OÜ kasutab sellel territooriumil asuvaid laohooneid ise ning rendib neid ka edasi.

Tütarettevõtte OKB Trade AS aktsiaid ei noteeritud Eesti Väärtpaberite Keskregistris (EVK) ning selle tõttu sundlõpetati 20.10.2003 Eesti väärtpaberite keskregistri seaduse § 88 lõike 7.2 alusel

2003 aastal kasvas ekspordi maht seoses tütarettevõtte asutamisega Valgevenes – IP Niksof. Valgevene tütarettevõttele realiseeriti kaupa summas 1 120 700 krooni. Läti firmale Alianse-2 eksporditi 2003 aastal kaupa summas 1 033 083 krooni.

PLAANID JA TÄHTSAMAD ÜLESANDED 2004

Seoses Eesti liitumisega EU-ga lihtsustub kaubavahetus EU maadega. Lukeren OÜ plaanib laiendada 2004 aastal oluliselt kaupade sortimenti EU maadest.

KOOSSEISUD

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 259 703 krooni, sealhulgas tegevjuhiile, kes on ka juhatuse liige, 170 000 krooni. Keskmine töötajate arve oli aruandeperioodil 4.

Lukeren OÜ-l on 1 juhatuse liige ja nõukogus on kolm liiget.. Nõukogu- ja juhatuse liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.

Juhatuses liige

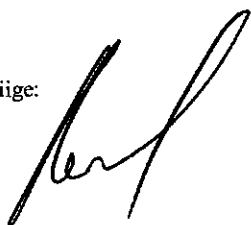
Oleg Vaštšenko

Kuupäev

30.06.04

Allkiri

Juhatuses liige:



11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

4

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 23 toodud Lukeren OÜ 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja 31.05.2004 vahemikus;
- vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga;
- Lukeren OÜ on jätkuvalt tegutsev.

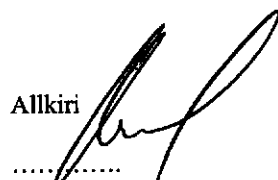
Juhatuse liige

Oleg Vaštšenko

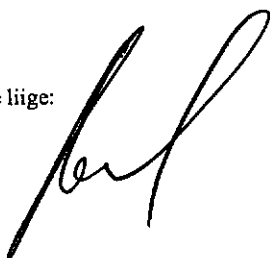
Kuupäev

30.06.04

Allkiri



Juhatuse liige:



11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

5

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA (VARAD)		Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
1.	Raha ja pangakontod		126 703	164 117
2.	Nõuded ostjate vastu			
2.1.	Ostjatelt laekumata arved		12 064 210	509 144
2.2.	Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0	-68 691
	Kokku		12 064 210	440 453
3.	Mitmesugused nõuded			
3.1.	Nõuded tütarettevõtete vastu		1 035 778	1 770
3.1.	Muud lühiajalised nõuded		24 406	0
	Kokku		1 060 184	1 770
4.	Ettemaksed			
4.1.	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(6)	8 383	56 884
4.2.	Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		1 142 802	321 270
	Kokku		1 151 185	378 154
5.	Varud			
5.1.	Müügiks ostetud kaubad		4 124 633	4 150 645
5.2.	Ettemaksed tarnijatele		735 125	18 982
	Kokku		4 859 758	4 169 627
	Käibevarad kokku		19 262 040	5 154 121
	Põhivara			
6.	Pikaajalised finantsinvesteeringud			
6.1.	Tütarettevõtete aktsiad	(1)	197 380	345 958
	Kokku		197 380	345 958
7.	Kinnisvarainvesteeringud			
7.1.	Kinnisvarainvesteeringud	(3)	4 854 600	4 453 242
	Kokku		4 854 600	4 453 242
8.	Materiaalne põhivara	(4)		
8.1.	Maa ja chitised		0	2 221 058
8.2.	Masinad ja seadmed		72 655	408 660
8.3.	Muu materiaalne põhivara		111 020	125 179
8.4.	Kapitalrendi alusel soetatud põhivara kuni tasumiseni		2 394 916	1 827 671
8.5.	Põhivara akumuliseeritud kulum		-520 750	-743 824
	Kokku		2 057 841	3 838 744
	Põhivara kokku		7 109 821	8 637 944
	AKTIVA kokku		26 371 861	13 792 065

Juhatuse liige:



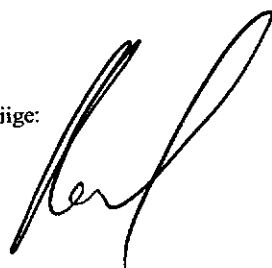
11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

6

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
8. Võlakohustused				
8.1. Lühiajalised laenud ja võlakirjad			529 749	625 637
8.2. Pikaajaliste võlakohuste tagasimaksed järgmisel perioodil	(5)		1 061 309	2 172 790
8.3. Lühiajalised laenud krediitiasutustelt			600 000	600 000
Kokku			2 191 058	3 398 427
9. Ostjate ettemaksed			0	350 000
10. Võlad tarnijatele			10 716 109	3 768 291
11. Maksuvõlad	(6)		1 251 418	75 929
12. Viitvõlad				
12.1. Võlad töövõtjatele			79 649	46 042
12.2. Intressivõlad			0	8 668
12.3. Dividendivõlad			500 000	500 000
12.4. Muud viitvõlad			100 000	4 093
Kokku			679 649	558 803
Lühiajalised kohustused kokku			14 838 234	8 151 450
13. Pikaajalised võlakohustused				
13.1. Laenud, võlakirjad ja kapitalrendi kohustused	(5)		3 364 091	3 564 477
13.2. Muud pikaajalised kohustused			2 640 356	0
Pikaajalised kohustused kokku			6 004 447	3 564 477
Kohustused kokku			20 842 681	11 715 927
Omakapital				
14. Osakapital	(7)		400 800	400 800
15. Kohustuslik reservkapital			40 080	40 080
16. Eelmiste perioodide jaotamata kasum			1 635 258	620 809
17. Aruandeaasta kasum/kahjum			3 453 042	1 014 449
Omakapital aktsiaseltsis kokku			5 529 180	2 076 138
PASSIVA kokku			26 371 861	13 792 065

Juhatuse liige:



11.02.2005

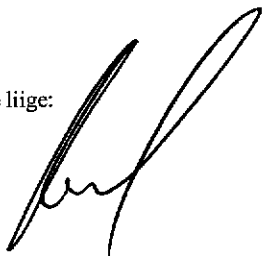
Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

7

KASUMIARUANNE
(kroonides)

		Lisand: 01.01.2003-01.01.2002	
		31.12.2003-31.12.2002	
1.	Müügitulu (2)	37 580 379	14 542 352
2.	Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	29 610 722	11 796 837
BRUTOKASUN (-KAHJUM)		7 969 657	2 745 515
3.	Turustuskulud	313 661	562 421
4.	Üldhalduskulud	3 700 468	2 454 699
5.	Muud äritulud	761 310	1 876 502
6.	Muud ärikulud	154 063	284 228
ÄRIKASUM		4 362 775	1 320 668
7.	FINANTSTULUD/-KULUD		
7.1.	Finantstulud/-kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutelt	-426 735	-60 208
7.2.	Kasum/-kahjum valuutakursi muutustest	-29 999	-11 741
7.3.	Intressitulud/-kulud (panga-, laenu-, liisingu-)	-452 999	-234 270
KOKKU FINANTSTULUD/-KULUD		-909 733	-306 219
KASUM/-KAHJUM MAJANDUSTEGEVUSEST		3 453 042	1 014 449
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/-KAHJUM		3 453 042	1 014 449

Juhatuse liige:



11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

8

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr:	01.01.2003 - 01.01.2002
		31.12.2003 - 31.12.2002

1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

1.1. Ärikasum (-kahjum)	4 362 775	1 320 668
1.2. Materiaalse põhivara mahakandmisest saadud kahjum (4)	14 159	0
1.3. Materiaalse põhivara kulum (4)	838 649	498 398
1.4. Põhivara müügist saadud kasum	-141 076	-48 643
1.5. Põhivara müügist saadud kahjum	78 150	0
1.6. Käibevarade (v.a. raha ja pangakontod) muutus	-14 120 927	235 145
1.7. Kohustuste (v.a. võlakohustuste) muutus	7 894 153	-1 303 628
1.8. Saadetud intressid	0	132
1.9. Makstud intressid	-452 999	-234 402

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST -1 527 116 467 670

2. RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

2.1. Antud laenud	-24 406	0
2.2. Antud laenude tagasimaksed	0	0
2.3. Põhivara soetamisel tegelikult tasutud summad	-857 155	-18 560
2.4. Materiaalse põhivara müügist tegelikult laekunud summad	2 537 436	118 664
2.5. Tütarettevõtete soetamine	-278 157	0

KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST 1 377 718 100 084

3. RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

3.1. Saadud laenud	4 498 933	2 950 464
3.2. Laenude tagasimaksed	-1 954 465	-2 224 827
3.3. Tasutud kapitaalrendi lepingute alusel	-2 402 485	-1 134 530

KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST 141 983 -408 893

RAHAVOOD KOKKU -7 415 158 861

Kassa ja pangakontod aruandeaasta alguseks 164 117 16 997

Kassa ja pangakontod aruandeaasta lõpuks 126 703 164 117

Valuuta kursi muutuste mõju -29 999 -11 741

Kassa ja pangakontode muutus -37 414 147 120

Juhatus liige:



11.02.2005

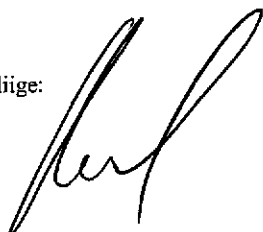
Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

9

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	01.01.2003	01.01.2002
	31.12.2003	31.12.2002
1. OSAKAPITAL		
1.1. Osakapital aruandeaasta alguseks	400 800	400 800
1.2. Osakapital aruandeaasta lõpuks	400 800	400 800
2. KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL		
2.1. Kohustuslik reservkapital aruandeaasta alguseks	40 080	40 080
2.2. Kohustuslik reservkapital aruandeaasta lõpuks	40 080	40 080
3. VABA OMAKAPITAL		
3.1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 635 258	1 182 221
3.2. Dividendid	0	-500 000
3.3. Tulumaks dividendidelt	0	-61 412
3.4. Aruandeaasta puhaskasum/-kahjum	3 453 042	1 014 449
3.5. Vaba omakapital aruandeaasta lõpul	5 088 300	1 635 258
OMAKAPITAL ARUANDEAASTA ALGUSEKS	2 076 138	1 623 101
OMAKAPITAL ARUANDEAASTA LÕPUKS	5 529 180	2 076 138
OMAKAPITALI MUUTUS	3 453 042	453 037

Juhatuse liige:



000

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

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 Toimikonna juhendid ja soovitusel.

Maandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Müügitudulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitudulu moodustavad ettevõtte põhitegevusest saadud tulud. Põhitegevuseks on alkoholsete jookide sissevedu ja hulgimüük.

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.

Tulevaste perioodide kuludena kajastatakse kindlustusmaksed ja muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud, mis on perioodiseeritud tulenevalt nende osalemisest järgneva majandusaasta tulude moodustumisel.

Viitvõlgnevusena on kajastatud muuhulgas ka väljateenitud ja kuludesse kantud, kuid veel väljamaksmata puhkusetasueraldis koos sotsiaalmaksukuludega.

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse ja kajastatakse kuni bilansist mahakandmiseni bilansikirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" miinusemärgiga.

Ostjatele laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Juhatuses liige:

Signature: 

11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

11

Tütarettevõtted

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud kasutades laiendatud kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Varud

Väheolulise maksumusega või kiiresti kuluv inventar on kantud soetamisel kuludesse ning nende kohta peetakse bilansivälist analüütilist arvestust.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loeti varasid, mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta või mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni.

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

- seadmed ja masinad, muu inventar, tööriistad, sisseseade – 20% - 50% aastas
- hooned ja rajatised – 5% - 8% aastas

Täielukult amortiseerunud põhivaralt amortisatsiooni ei arvestata. Amortisatsiooni arvestamine lõpetatakse põhivara väljalangemise järgnevas kuust. Põhivara kantakse maha akti alusel. Renditud põhivaralt amortisatsiooni ei arvestata.

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või – kuludes.

Kohustused

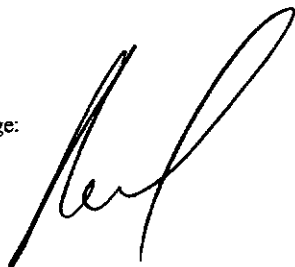
Lühiajaliste võlakohustustena on kajastatud pikaajaliste laenude võlgnevuse osa, mis lepingujärgselt kuulub tasumisele 2003. aastal.

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

Reservkapitali moodustamine

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab selts moodustama puhaskasumi arvelt kohustusliku reservkapitali mille miinimumsuuruseks on 1/10 aktsiakapitalist..

Juhatuse liige:



Lisa 1. Pikaajalised investeeringud tütarettevõtete aktsiasse
(kroonides)

Tütarettevõtte	OKB TRADE AS Eesti		IP Niksof Valgevenemaa	
	2003	2002	2003	2002
Seisuga aasta algus pikaajalised investeeringud tütarettevõtete aktsiasse	345 958	406 166		0
Aasta jooksul ostetud tütarettevõtete aktsiad			278 157	0
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/-kahjum	-331 039	-60 208	-95 696	
Omakapital Seisuga aasta lõpus pikaajalised investeeringud tütarettevõtete aktsiasse	14 919	345 958	182 461	0
Investeeriija osa omakapitalist	14 919	345 958	182 461	0
Osalus %	100	100	100	0

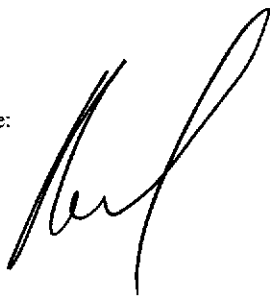
AS OKB Trade aktsiate turuväärtus ei ole usaldusväärselt määratav. OKB Trade AS aktsiaid ei noteeritud 20.10.2003 Eesti Väärtpaberite Keskregistris (EVK) ning selle tõttu sundlõpetati Eesti väärtpaberite keskregistri seaduse § 88 lõike 7.2 alusel

IP Niksof aktsiate turuväärtus ei ole usaldusväärselt määratav.

Lisa 2. Müügitulu
(kroonides)

Müügitulu tegevusalade lõikes	2003	2002
Tegevusala:		
Alkoholi hulgimüük	35 288 903	12 069 322
s.o. eksport	1 587 798	136 197
s.o. reeksport	665 563	
Põlumajandus tehnika ja varuosade müük		1 663 033
Renditeenused	1 975 751	514 282
Muu realiseatsioon	315 725	159 518
Kokku	37 580 379	14 542 352
Müügitulu geograafilises lõikes	2003	2002
Eesti Vabariigis:	35 417 009	14 374 862
Leedu:		136 197
Läti:	1 033 083	
Valgevenemaa:	1 067 700	
Itaalia:	62 587	31 293

Juhatusel liige:



11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003
13

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud
(kroonides)

	Kapitalrendi alusel soetatud ehitised kuni tasumiseni	Kokku
Soetusmaksumus		
Saldo 31. detsembril 2002	4 544 124	4 544 124
Rekonstrueerimine	784 500	784 500
Saldo 31. detsembril 2003	5 328 624	5 328 624
Akumuleeritud kulum		
Saldo 31. detsembril 2002	-90 882	-90 882
Majandusaasta kulum	-383 142	-383 142
Saldo 31. detsembril 2003	-474 024	-474 024
Jääkmaksumus		
Saldo 31. detsembril 2002	0	0
Saldo 31. detsembril 2003	4 854 600	4 854 600

Kinnistu (laokompleks) bilansi väärtusega 5 328 624.- EEK kvalifitseeriti ümber seisuga 31.12.2002 kui investeering kinnisvarasse (lisa 3). Antud objekt kajastub raamatupidamisaruandes soetusmaksumusega.

Renditulu investeeringutelt kinnisvarasse 2003 aastal moodustas 1 753 730.-EEK

Kulud, mis on otseselt seotud investeeringutega kinnisvarasse 2003 aastal moodustavad 290 704.-EEK. Juulis 2003 teostati remodi-ehitustööd laohoonetes summas 784 500.- EEK

Juhatuse liige:



11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

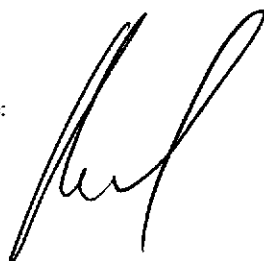
14

Lisa 4. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Maa	Kapitalrendi alusel soetatud autod kuni tasumiseni	Masinad ja seadmed	Muu inventar, tööriistad, siseseaded ja muud	Kokku
Soetusmaksumus					
Saldo 31. detsembril 2002	2 221 058	1 827 671	408 660	125 179	4 582 568
Soetamine		1 664 086	72 655		1 736 741
Müük	-2 221 058	-1 096 841	-408 660		-3 726 559
Mahakandmine					
Allahindlus				-14 159	-14 159
Üleantud mitterahalise sissemaksena põhivara					
Saldo 31. detsembril 2003	0	2 394 916	72 655	111 020	2 578 591
Akumuleeritud kulum					
Saldo 31. detsembril 2002		-292 458	-354 172	-97 194	-743 824
Majandusaasta kulum		-425 299	-17 255	-12 953	-455 507
Müüdnud põhivara kulum		310 787	367 794		678 581
Mahakantud põhivara kulum					
Üleantud mitterahalise sissemaksena põhivara kulum					
Saldo 31. detsembril 2003		-406 970	-3 633	-110 147	-520 750
Jääkmaksumus					
Saldo 31. detsembril 2002	2 221 058	1 535 213	54 488	27 985	3 838 744
Saldo 31. detsembril 2003	0	1 987 946	69 022	873	2 057 841

- s.h. soetatud 3 sõiduautoot kapitalrendi lepingu alusel järelmaksuga 1,3 ja 5 aastat
- s.h. soetatud laokompleks aadressil Salve 6, Tallinn kapitalrendi lepingu alusel järelmaksuga 6 aastat

Juhatuse liige:



Lisa 5. Kapitaalrent
(kroonides)

	Soetusmaks usmus	Aruandeperiodi maksed		Järgmiste perioodide maksed		Pikaajaline osa	
		Soetusmak susmus	Intressid	Soetusmaksusmu s	Intressid	Soetusmaksu smus	Intressid
Võlakohustused							
TBB Liisingu AS							
*leping 2002/20	5 044 127	1 658 446	261 661	641 074	166 337	2 274 738	590 219
Ühisliisingu AS							
* leping nr. L03103982	1 567 822	464 220	43 386	139 615	70 671	963 987	165 233
* leping nr. L02104901	730 831	184 689	34 298	201 014	18 897	125 366	3 375
* leping nr. L02100693	1 096 841	651 939	20 741				
* leping nr. L03107309	96 264	16 658	1 241	79 606	2 606		
Kokku	7 439 044	2 975 952	361 327	1 061 309	258 511	3 364 091	758 827

Selgitused :

- Leping L03103982 – maksetähtaeg 25.06.2008 ja intressimäär 7,2%
- Leping L02104901 – maksetähtaeg 25.07.2005 ja intressimäär 8,5%
- Leping 2000/20 – maksetähtaeg 06.07.2008 ja intressimäär 5,56% (2003 aastal pikendati kapitalirendilepingut kolmelt aastalt viiele aastale ning lepingu objekt kvalifitseeriti ümber seisuga 31.12.2003 kui investeringud kinnisvarasse.
- Leping L03107309 – maksetähtaeg 24.10.04 ja intressimäär 7,5%
- Leping L02100693 – maksetähtaeg 25.02.2005 ja intressimäär 8,5% (Leping lõpetati ennetähtaegselt, vara tagastati liisingule ning renditi uus lepingu objekt (leping L03103982)).

Lisa 6. Maksud
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2003		Viivised 31.12.03	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 506				
Üksikisiku tulumaks	19 251			4 826	781	
Käibemaks		11 359		1 174 346		116
Sotsiaalmaks	23 481			7 201	1 414	
Töötukindlustus	630			328	75	
Koogumispensioon	536		242		5	
Sotsiaalmaks erisoodustustelt				1 784		
Ett.tulumaks erisoodustustelt		1 652		1 405	42	
Maamaks	5 798		5 799		25	
Tulumaks dividendilt		61 412		61 412		
Kokku	49 696	75 929	6 041	1 251 302	2 342	116
Juhatuse liige:						

11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003
16

Lisa 7. Omakapital

Lukeren OÜ osakapitali suuruseks seisuga 31.12.2003 a. oli 400 800 krooni, mis koosneb 1osa nimiväärtusega 400 800kr.

Lukeren OÜ-i omanikud 31.12.2003 a. seisuga:

Nimi ja isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus	Osade arv
Oleg Vaštšenko 37511190316	Tallinn	400 800	1

Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused (kasutusrent) (kroonides)

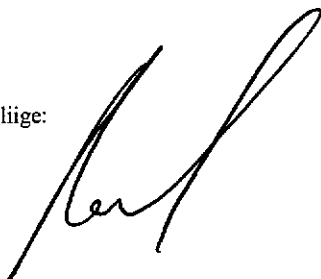
Lukeren OÜ rendib kasutusrendi tingimustel välja järgmisi varasid:

Krediitori nimetus, selgitused	Potentsiaalse kohustuse üldsumma	Sellest järgmise aasta kohustus	S.h. kuulude ja kahjumite summa	Muud (näitaks käibemaks)
Hansa Liisingu Eesti AS Sõiduki kasutusrent, leping 0019437L	223 604	26 767	22 684	4 083
Hansa Liisingu Eesti AS Sõiduki kasutusrent, leping 0053895L	83 202	7 941	6 730	1 211
Kokku	306 806	34 708	29 414	5 294

Selgitused :

- Leping 0019437L – maksetähtaeg 30.05.2004
- Leping 0053895L – maksetähtaeg 29.02.2004

Juhatuse liige:



Lisa 9. Tehingud seotud isikutega
(kroonides)

OÜ Lukeren realiseeris aastal 2003 kaupu oma tütarettevõttele Valgevenes summas 1 067 702 krooni.

OÜ Lukeren, OÜ Lukeren Trading ja Kinnisvarakapitali AS on seotud ettevõtted, kuna Oleg Vaštšenko on kõikide firmade juhatuse liige. 2003 aastal OÜ Lukeren müüs kaupu ja osutas teenuseid Lukeren Trading OÜ-le ja Kinnisvarakapitali AS-le järgmiselt

Seotud ettevõtte	Ostud	Müük	Saadud laen (a.i. 7%)
Lukeren Trading OÜ	225 617	39 208 252	180 000
Kinnisvarakapitali AS	22 055		2 300 000

Juhatuse liikmelt saadi laenu summas 716 359 krooni (aastaintressiga 0%) mis osaliselt (jääb 60 000 krooni) tagastati aruandeperioodi jooksul.

Lukeren OÜ juhatuse hinnangu kohaselt toimusid tehingud seotud isikutega turuhinnas.

Saldo seotud ettevõtetega

Bilansikirjed	31.12.2003	31.12.2002
<i>Ostjatelet laekumata arved</i>	<i>12 071 328</i>	<i>509 144</i>
• s.h. Lukeren Trading OÜ	11 100 547	189 604
<i>Nõuded tütarettevõtete vastu</i>	<i>1 064 764</i>	<i>1 770</i>
• s.h. lühiajalised nõuded IP Niksof	1 064 764	0
<i>Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)</i>	<i>529 749</i>	<i>625 637</i>
• s.h. juhatuse liikmele (laen 0%)	60 000	552 691
• s.h. Lukeren Trading OÜ-le (laen 7%)	180 000	0
• s.h. Kinnisvarakapitali AS-le (laen 7%)	237 144	72 946
<i>Võlad tarnijatele</i>	<i>10 716 109</i>	<i>3 768 291</i>
• s.h. Lukeren Trading OÜ	945	196 343
<i>Muud pikaajalised kohustused</i>	<i>2 640 356</i>	<i>0</i>
• s.h. Kinnisvarakapitali AS-le (laen 7%)	1 840 356	0

Juhatusel liige:

11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003
18

Lisa 10. Pikaajalised kohustused
(kroonides)

Pikaajalised kohustused	Võlgnevus kapitalrendi lepingu alusel	Kinnisvarakapitali AS (laen, 7% i.a)	Muud (laen, 4,002% i.a)	Kokku
Saldo 31. detsembril 2002	3 564 477	0	0	3 564 477
Saldo 31. detsembril 2003	3 364 091	1 840 356	800 000	6 004 447
Kohustuste tagasimaksed				
2005	916 445	237 144	800 000	1 953 589
2006	802 244	237 144		1 039 388
2007	814 239	237 144		1 051 383
2008	831 163	237 144		1 068 307
2009		225 976		225 976
2010		170 004		170 004
2011		170 004		170 004
2012		170 004		170 004
2013		155 792		155 792
Intressimäär	5,2	7	4,002	
Viimase makse kuupäev	25.06.2008	01.11.2013	31.08.2005	

Lisa 10. Panditud vara
(kroonides)

Lukeren OÜ vara bilansimahuga 3 200 000.- EEK on panditud kommertspandina Hansapangale Velastu AS kasuks (tolligarantii ja impordimaksude tasumise garanteerimine).

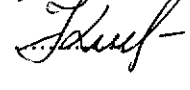
Juhatus liige:



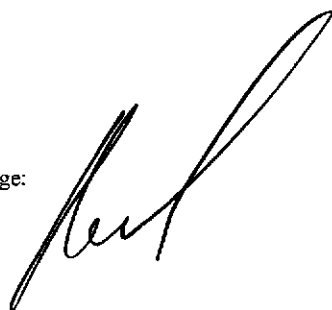
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2003 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Lukeren OÜ majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

	<i>Nimi</i>	<i>Kuupäev</i>	<i>Allkiri</i>
<u>Juhatus:</u>			
Juhatus liige	Oleg Vaštšenko	30.06.04	
<u>Nõukogu:</u>			
Nõukogu liige	Mihhail Timofejev	30.06.04	
Nõukogu liige	Liilia Pirker	30.06.04	
Nõukogu liige	Olga Kurskaja	30.06.04	

Juhatus liige:



11.02.2005

Lukeren OÜ/Majandusaasta aruanne 2003

20

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Lukeren Trading OÜ jaotamata kasum on:

Eelmiste perioodide kasum, seisuga 31.12.2002	1 635 258 krooni
Aruande perioodide kasum, seisuga 31.12.2003	3 453 042 krooni
Jaotamata kasumi jääk peale aastaaruande kinnitamist	5 088 300 krooni

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

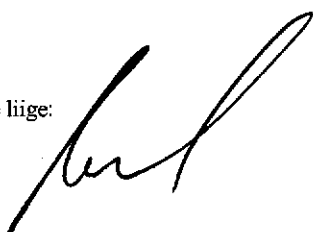
Juhatuses liige

Oleg Vaštšenko

30.06.04



Juhatuses liige:



11. 02. 2005

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi ja isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus	Osade arv
Oleg Vaštšenko 37511190316	Tallinn	400 800	1

Juhatusel liige:

