

Majandusaasta aruanne 2001

Arve
L-114

Majandusaasta algus 01.01.2001.a. Majandusaasta lõpp 31.12.2001.a.

Ärinimi *OSAÜHING LUKEREN*

Äriregistri kood 10308259

Aadress Lootsi 4, Tallinn 10151

Telefon 66 76 510

Faks 66 76 501

Põhitegevusala Alkohooljookide hulgimüük

Juhatus Oleg Vaštšenko

Nõukogu Mihhail Timofejev
 Liilia Pirker
 Olga Kurskaja

Audiitor: Jelena Ivanova

Lisatud dokumentide loetelu:

1. Omanike nimekiri
2. Audiitori järeldusotsus

 1

Sisukord

| | |
|--|----|
| Tegevusaruanne 2001 | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 4 |
| Juhatuse deklaratsioon..... | 4 |
| Bilanss..... | 5 |
| Kasumiaruanne | 6 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad..... | 7 |
| Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused..... | 7 |
| Lisa 2. Rahavoogude aruanne | 8 |
| Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid | 8 |
| Lisa 4. Maksud..... | 9 |
| Lisa 5. Põhivara | 9 |
| Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused..... | 10 |
| Lisa 7. Omakapital osauhingus..... | 10 |
| Lisa 8. Realiseerimise netokäive..... | 10 |
| Majandusaasta aruande allkirjad..... | 11 |
| Kasumi jaotamise ettepanek | 12 |
| Omanike nimekiri..... | 13 |
| Audiitori järelalusotsus..... | 14 |

2


Handwritten notes and dates at the top right of the page.

OÜ Lukeren

Tegevusaruanne 2001

OÜ Lukeren asutati 1997. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2002. aastani oli põhitegevusalaks alkoholi sissevedu ja hulgimüük.

OÜ Lukeren majandustegevust iseloomustas 2001. aastal reliseerimismahu stabiliseerumine. Tähelepanu pöörati eelkõige ostjate nomenklatuuri laiendamisele ja äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Oma positsioone kinnistati Eesti turul.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 477 614 krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige, 80 080 000 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 6. Nõukogus on kolm liiget. Nõukogu- ja juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Lukeren põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis ca 5%, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

| | | Kuupäev | Allkiri |
|---------------|-------------------|----------|---------|
| Juhatus liige | Oleg Vaštšenko | 28.02 | |
| Nõukogu liige | Mihhail Timofejev | 28.07.02 | |
| Nõukogu liige | Liilia Pirker | 28.06.02 | |
| Nõukogu liige | Olga Kurskaja | 28.07.02 | |

Handwritten signature and date at the bottom right of the page.

OSAÜHINGU LUKEREN Raamatupidamise aastaaruanne

OSAÜHINGU LUKEREN juhatus on koostanud 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande.





Juhatusdeklaratsioon

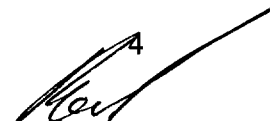
OSAÜHINGU LUKEREN juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja 31.05.2002 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.

Juhatusdeklaratsioon on OSAÜHING LUKEREN jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

| | | Kuupäev | Allkiri |
|----------------------|-------------------|----------|---|
| Juhatusdeklaratsioon | Oleg Vaštšenko | 28.02 |  |
| Nõukogu liige | Mihhail Timofejev | 28.02.02 |  |
| Nõukogu liige | Liilia Pirker | 28.06.02 |  |
| Nõukogu liige | Olga Kurskaja | 28.07.02 |  |

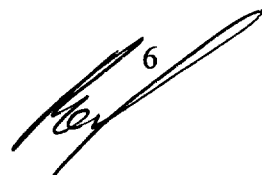


Bilanss

| Varad | | 31.12.2001 | 31.12.2000 |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Käibevara | | | |
| Raha ja pangakontod | (lisa 2) | 16997 | 143860 |
| Nõuded ostjate vastu | | | |
| Ostjate laekumata arved | | 1019503 | 3000117 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved | | 0 | -325848 |
| Nõuded ostjate vastu kokku | | 1019503 | 2674268 |
| Mitmesugused nõuded | | | |
| Nõuded tütar- ja ematettevõtetele | | 0 | 10491 |
| Mitmesugused nõuded kokku | | 0 | 10491 |
| Intressid | | 562 | 619 |
| Viitlaekumised kokku | | 562 | 619 |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud | | 225848 | 61404 |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku | | 225848 | 61404 |
| Varud | | | |
| Ostetud kaubad müügiks | | 3801378 | 4712200 |
| Ettemaksed hankijatele | | 177858 | 239870 |
| Varud kokku | | 3979236 | 4952069 |
| Käibevara kokku | | 5242146 | 7842711 |
| Põhivara | | | |
| Pikaajalised finantsinvesteeringud | | | |
| Tütarettevõtete aktsiad või osad | (lisa 3) | 406166 | 389626 |
| Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku | | 406166 | 389626 |
| Materiaalne põhivara | (lisa 5) | | |
| Maa ja ehitised | | 2221058 | 2221058 |
| Masinad ja seadmed | | 731660 | 0 |
| Kapitalrendi alusel soetatud põhivara kuni tasumiseni | | 0 | 1351177 |
| Inventar, tööriistad, muu põhivara | | 106619 | 106619 |
| Akumuleeritud põhivara kulum | | -589309 | -666664 |
| Materiaalne põhivara kokku | | 2470028 | 3012190 |
| Põhivara kokku | | 2876194 | 3401816 |
| Vara kokku | | 8118340 | 11244527 |
| Kohustused ja omakapital | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Võlakohustused | | | |
| Tagatiseta võlakohustused | | 1000000 | 0 |
| Lühiajalised laenu krediidiasutustelt | | 0 | 263271 |
| Võlakohustused kokku | | 1000000 | 263271 |
| Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest | | 21000 | 0 |
| Võlad hankijatele | | | |
| Hankijatele tasumata arved | | 5392196 | 9517814 |
| Võlad hankijatele kokku | | 5392196 | 9517814 |
| Mitmesugused võlad kokku | | | |
| Maksuvõlad | (lisa 4) | 46099 | 157515 |
| Viitvõlad | | | |
| Võlad töövõtjatele | | 35944 | 89749 |
| Viitvõlad kokku | | 35944 | 89749 |
| Lühiajalised kohustused kokku | | 6495239 | 10028349 |
| Kohustused kokku | | 6495239 | 10028349 |
| Omakapital | (lisa 7) | | |
| Osakapital | | 400800 | 400800 |
| Reservid | | | |
| Kohustuslik reservkapital | | 40080 | 40080 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | | 775298 | 451639 |
| Aruandeaasta kasum (-kahjum) | | 406923 | 323659 |
| Omakapital kokku | | 1623101 | 1216178 |
| Kohustused ja omakapital kokku | | 8118340 | 11244527 |

Kasumiaruanne

| | 2001 | 2000 |
|--|---------------|---------------|
| Realiseerimise netokäive | 15077815 | 17799902 |
| Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu | 13286790 | 13294426 |
| Brutokasum (-kahjum) | 1791025 | 4505476 |
| Turustuskulud | 61648 | 1450370 |
| Üldhalduskulud | 2858367 | 4092914 |
| Muud äritulud | 2003580 | 2971118 |
| Muud ärikulud | 498187 | 1544928 |
| Ärikasum | 376405 | 388383 |
| Finantstulud | | |
| Finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt | 16540 | 12570 |
| Kasum valuutakursi muutustest | 60915 | 41816 |
| Muud intressi- ja finantstulud | 1576 | 807 |
| Kokku finantstulud | 79031 | 55193 |
| Finantskulud | | |
| Kahjum valuutakursi muutustest | 31834 | 32279 |
| Muud finantskulud | 16678 | 87637 |
| Kokku finantskulud | 48512 | 119916 |
| Kasum (-kahjum) majandustegevusest | 406923 | 323659 |
| Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum) | 406923 | 323659 |



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

OSAÜHINGU LUKEREN raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2001 ja lõppes 31. detsember 2001. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on aastaaruande koostamisel ümber hinnatud laiendatud kapitaliosaluse meetodil.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OSAÜHING LUKEREN on tekkinud summale nõudeõigus.



Lisa 2. Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

| | 2001 | 2000 |
|--|----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest | | |
| Puhaskasum | 406923 | 323659 |
| Põhivara kulum ja allahindlus | 184999 | 313768 |
| Kasum põhivara müügist | -2078 | -7580 |
| Kahjum põhivara mahakandmisest | 163534 | 58641 |
| Kapitaliosaluse kasum/kahjum | -16540 | -12570 |
| Muutus kohustustes | -3397404 | -3393682 |
| Muutus käibevaras | 2473702 | 2219488 |
| Rahavood äritegevusest kokku | -186863 | -498275 |
| Rahavood investeerimisest | | |
| Laekunud põhivara müügist | 60000 | 500000 |
| Rahavood investeerimisest kokku | 60000 | 500000 |
| Raha ja pangakontod netomuutus | -126863 | 1725 |
| Raha ja pangakontod 31.12.2000 | 143860 | |
| Raha ja pangakontod 31.12.2001 | 16997 | |
| Raha ja pangakontod 31.12.2001 | -126863 EEK | |

Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid

Pikaajalised finantsinvesteeringud

OÜ Lukeren'i tütarettevõtte oli OKB Trade AS

- tütarettevõtte AS OKB Trade, reg.nr.10366937, põhitegevusala on akgohoolsete jookide hulgimüük, asukoht Tallinn

| Tütarettevõtete | AS OKB Trade | AS OKB Trade |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| omakapital aasta lõpul | 2001 | 2000 |
| Aktsiakapital | 400000 | 400000 |
| Eelmiste perioodide kasum/kahjum | -10374 | -22944 |
| Aruandeperioodi kasum/kahjum | 16540 | 12570 |
| Omakapital kokku | 406166 | 389626 |

AS OKB Trade aktsiate turuväärtus ei ole usaldusväärset määratav.

Lisa 4. Maksud

| | 2001 | 2000 |
|---|--------------|---------------|
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 67640 | 0 |
| käibemaks | 67640 | 0 |
| Maksuvõlad | 46099 | 104504 |
| kinni peetud füüsilise isiku tulumaks | 17784 | 14632 |
| käibemaks | 0 | 66268 |
| sotsiaalmaks | 25797 | 21212 |
| sotsmaks erisoodustustelt | 669 | 1338 |
| tulumaks erisoodustustelt | 1849 | 1054 |

Lisa 5. Põhivara

Materiaalne põhivara

| Põhivara rühm | Maa ja ehitised | Masinad ja seadmed | Muu inventar | Kokku |
|----------------------------------|-----------------|--------------------|--------------|----------|
| Soetusmaksumus | | | | |
| 31.12.2000 | 2221058 | 1351177 | 106619 | 3678854 |
| Soetatud põhivara | | | | |
| Müüdud põhivara | | 91450 | | 91450 |
| Maha kantud | | 528067 | | 528067 |
| 31.12.2001 | 2221058 | 731660 | 106619 | 3059337 |
| Akumuleeritud kulum | | | | |
| 31.12.2000 | | 611577 | 55087 | 666664 |
| Arvestatud kulum s.h allahindlus | | 165452 | 19547 | 184999 |
| Müüdud/maha kantud põhivara | | -262354 | | -262 354 |
| 31.12.2001 | | 514675 | 74634 | 589309 |
| Jääkväärtus | | | | |
| 31.12.2000 | 2221058 | 739600 | 51532 | 3012190 |
| 31.12.2001 | 2221058 | 216985 | 31985 | 2470028 |

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 10 000 krooni.

Keskmiised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

masinad ja seadmed 3-5 aastat; 20-33,3%;

inventar ja sisseseade 2-5 aastat; 20-50%.



Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused (kasutusrendilepingud)

Alljärgnevas tabelis on esitatud andmed kehtivate kasutusrendilepingute kohta renditud sõidukite lõikes.

| Sõiduki liik | Potentsiaalse kohustuste üldsumma | Sellest järgmise aasta kohustus | S.h. kulude ja kahjumite summa | Muud (näit.käibe maks) |
|--|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Hansa Liisingu Eesti AS Sõiduki kasutusrent | 463 687,88 | 115866,24 | 98191,68 | 17674,56 |
| Hansa Liisingu Eesti AS Sõiduki kasutusrent | 590809,12 | 128686,32 | 109056,12 | 19630,08 |
| Hansa Liisingu Eesti AS Sõiduki kasutusrent | 223603,79 | 64241,52 | 54441,96 | 9799,56 |

Lisa 7. Omakapital osaühingus

OSAÜHINGU LUKEREN osakapital - 400800 krooni, mis jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 400 800 krooni.

Omakapitali muutuste aruanne:

| | 2001 | 2000 |
|--|------------------|------------------|
| Osakapital | | |
| Osakapital aasta alguses | 400 800 | 400 800 |
| Osakapital aasta lõpus | 400 800 | 400 800 |
| <i>Kohustusli reservkapital</i> | <i>40 080</i> | <i>40 080</i> |
| <i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i> | | |
| Aasta alguses | 775 298 | 451 639 |
| aruandeaasta kasum (-kahjum) | 406 923 | 323 659 |
| Kasum (-kahjum) aasta lõpus | 1 182 221 | 775 297 |
| Omakapital kokku | 1 623 101 | 1 216 178 |

Lisa 8. Realiseerimise netokäive 2001 aasta

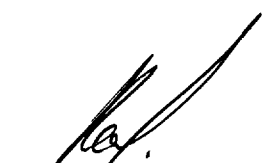
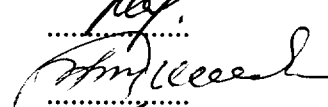
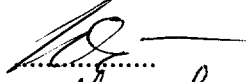
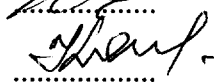
| Tegevusala: alkoholi sissevedu ja hulgimüük | Üldine netorealiseeri miskäive | Alkoholsete jookide hulgimüük | Põllumajandus tehnika ja varuosade müük |
|---|--------------------------------|-------------------------------|---|
| Eesti | 14816540 | 10928192 | 3888348 |
| Läti | 12295 | 12295 | |
| muud | 248980 | 248980 | |
| Kokku | 15077815 | 11189467 | 3888348 |

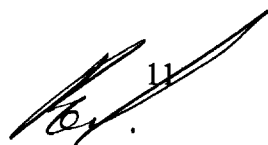


Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHINGU LUKEREN juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Seltsi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud.

OSAÜHINGU LUKEREN majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

| | Nimi | Kuupäev | Allkiri |
|-----------------|-------------------|----------|--|
| Juhatus: | | | |
| Juhatus liige | Oleg Vaštšenko | 28.02 |  |
| Nõukogu liige | Mihhail Timofejev | 28.07.02 |  |
| Nõukogu liige | Liilia Pirker | 29.06.02 |  |
| Nõukogu liige | Olga Kurskaja | 28.07.02 |  |



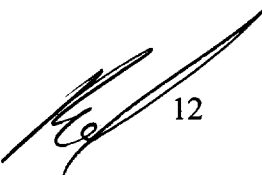
OSAÜHINGU LUKEREN

Kasumi jaotamise ettepanek

| | |
|-------------------------------------|--------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 775298 |
| 2001. aasta puhaskasum | 406923 |

| | |
|--|-------------------------|
| <i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2001:</i> | <i>1 182 221</i> |
| Dividendideks | 500 000 |
| Tulummaks dividendidelt | 61 412 |

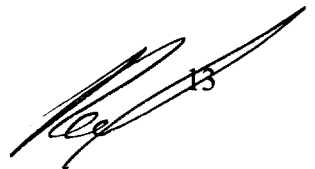
Jaotamata kasumi jääk peale aastaaruanne kinnitamist : 620 809



12

OSAÜHINGU LUKEREN Omanike nimekiri

| <u>Nimi</u> | <u>Elukoht</u> | <u>Isikukood</u> | <u>Osad</u> | <u>Nimiväärtus</u> |
|--------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------|
| 1. Oleg Vaštšenko | Tallinn | 37511190316 | 1 | 400 800 krooni |



13

Jelena Ivanova Audiitoribüroo OÜ

Reg.Nr.10573553
tel. 656-31-44, faks 6129-802
e-mail:elai@info.ee

10621 Tallinn, Laki 16 - 311,

<http://www.elai.ee>

Audiitori järelendusotsus OSAÜHING LUKEREN (Ärireg.kood 10308259) omanikele.


Olen kontrollinud **OSAÜHING LUKEREN** 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandav aasta finantstulemuseks 406 923,- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 8 118 340,- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt **OSAÜHING LUKEREN** majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas

Jelena Ivanova
vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 363)



25.04.2002.g