

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-06-2004
l-16

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Riina Iher

ETTEVÖTTE NIMETUS	OÜ LEIKOMAN
AADDRESS	PÄRNASALU 31 SAUE 76505 HARJU MK
ÄRIREGISTRI KOOD	10390396
TELEFON	3726709006
FAX	3726709001
MAJANDUSAASTA ALGUS	1.01.2003
MAJANDUSAASTA LÕPP	31.12.2003
JUHATAJA	INDREK- ESTON KUKLANE
PÕHITEGEVUSALA	KAUBANDUSLIK VAHENDUSTEGEVUS

Indrek-Eston Kuklane

Juhatuse liige

21-06-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa nr. 2 Raha ja pangakontod	12
Lisa nr. 3 Maksunõuded ja kohustused	12
Lisa nr. 4 Tütar- ja sidusettevõtete aksiad ja osad	12
Lisa nr. 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa nr. 6 Viitvõlad	14
Lisa nr. 7 Osakapital	14
Lisa nr. 8 Müügitulu	14
Osanike nimekiri	15
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	16

Indrek-Eston Kuklane

Juhatuse liige

21-06-2004

2003.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Leikoman põhitegevusalaks on kaubanduslik vahendustegevus.

2003.a. müügitulu oli 504 967.- EEK.

Ärikulude struktuuris on teenuse osutamiseks tehtud kulude osakaal 58.8%, tööjõukulu moodustas 12.9%.

OÜ Leikoman aruandeaasta puhaskasum oli – 1 188.- EEK

Juhatus koosneb ühest liikmest. Keskmine töötajate arv oli aruandeaastal 2 inimest, kelle palgafond oli 48 960.- EEK.

Juhatus liikme töötasu oli 24 480.- EEK

Indrek-Eston Kuklane
Juhatus liige



21-06-2004

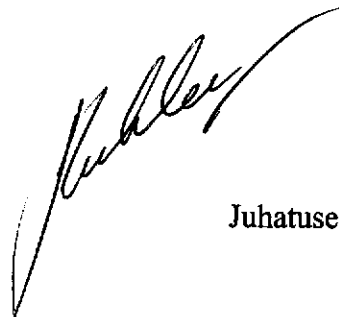
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Leikoman juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Leikoman finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Leikoman on jätkuvalt tegutsev.

Indrek-Eston Kuklane



Juhatuse liige

28-06-2004.a.

Andrus Oruste



Nõukogu liige

28-05-2004.a.

Kalev Karu

Nõukogu liige

Krista Metsavaht



Nõukogu liige

28-05-2004.a.

21-06-2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA

KROONIDES

KÄIBEVARA

31.12.2003	31.12.2002

Lisa nr.

Raha ja pangakontod	237 504	222 621	2
---------------------	---------	---------	---

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved	463 348	419 123	
---------------------------	---------	---------	--

Mitmesugused nõuded

Muud lühiajalised nõuded	0	511 346	4
Nõuded tütarettevõtetele	72 444	0	
Kokku mitmesugused nõuded	72 444	511 346	

Ettemaksed

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 470	2 309	3
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	5 134	4 525	
Kokku ettemaksed	7 604	6 834	

KÄIBEVARA KOKKU	780 900	1 159 924	
------------------------	----------------	------------------	--

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtete aktsiad või osad	8 268	73 066	4
Sidusettevõtete aktsiad või osad	511 346	0	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	519 614	73 066	

7.PÕHIVARA

Masinad ja seadmed	911 898	911 898	5
Muu materiaalne põhivara	90 019	19 865	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-928 297	-782 575	
Kokku materiaalne põhivara	73 620	149 188	

PÕHIVARA KOKKU	73 620	149 188	
-----------------------	---------------	----------------	--

AKTIVA KOKKU	1 374 134	1 382 178	
---------------------	------------------	------------------	--

Indrek-Eston Kuklane

Juhatuse liige

**PASSIVA
KOHUSTUSED**

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad tarnijatele

Tarnijatele tasumata arved	7 777	10 377
----------------------------	-------	--------

Maksuvõlad	60	6 571
------------	----	-------

3

Viitvõlad

6

Võlad töövõtjatele	8 976	7 335
Muud viitvõlad	3 024	2 410
Intressivõlad	175	175
KOKKU	12 175	9 920

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	20 012	26 868
-------------------------------	--------	--------

KOHUSTUSED KOKKU	20 012	26 868
------------------	--------	--------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	710 000	710 000
--------------------------	---------	---------

7

Kohustuslik reservkapital	57 016	54 900
---------------------------	--------	--------

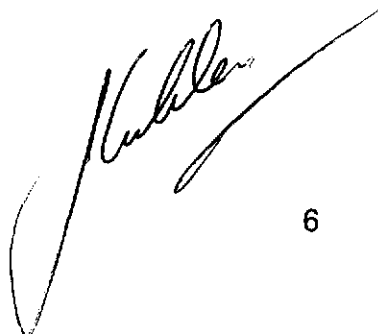
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	588 294	548 087
---	---------	---------

Aruandeaasta kasum/kahjum	-1 188	42 323
---------------------------	--------	--------

OMAKAPITAL KOKKU	1 354 122	1 355 310
------------------	-----------	-----------

PASSIVA KOKKU	1 374 134	1 382 178
---------------	-----------	-----------

Indrek-Eston Kuklane



Juhatuse liige

21-06-2004

KASUMIARUANNE

SKEEM 1

KROONIDES

	2003.a.	2002.a.
Müügitulu	504 967	6 211
Muud äritulud	0	924 273
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	5 703
Muud tegevuskulud	302 332	530 956
Tööjõu kulud	66 335	147 388
s.h. Palgakulu	49 692	110 368
Sotsiaalmaksud	16 398	36 424
Töötuskindlustus	245	596
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145 722	204 403
ÄRIKULUD KOKKU	514 389	888 450
Arikasum (-kahjum)	-9 422	42 034
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	7 646	1 066
Intressikulud	0	1 232
Muud finantstulud ja -kulud	588	455
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	8 234	289
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-1 188	42 323
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-1 188	42 323

Indrek-Eston Kuklane



Juhatuse liige

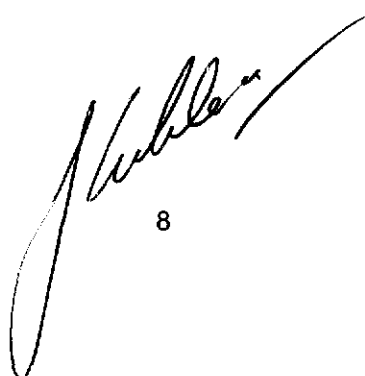
21-06-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003.A.	2002.A.
<u>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</u>		
Ärikasum	-9422	42034
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145722	204403
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-32692
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44995	224099
Varude muutus	0	5603
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6856	-309152
Makstud intressid	0	-777
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	84449	133518
<u>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</u>		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-84436	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	14282	145000
Investeeringud aktsiatesse	0	-72000
Saadud intressid	588	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-69566	73000
<u>KOKKU RAHAVOOD</u>	14883	206518

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	222621	16103
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14883	206518
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	237504	222621

Indrek-Eston Kuklane



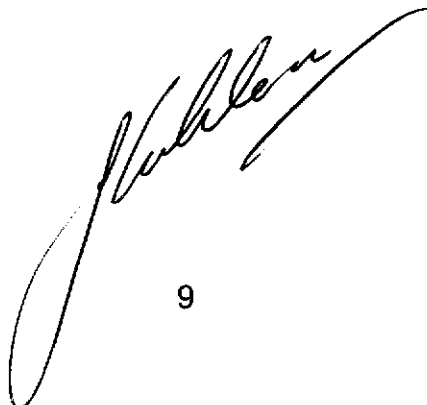
Juhatuse liige

21-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	KOHUSTUSLIK RESERVKAPI- TAL	EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	ARUANDE- AASTA KASUM	OMAKAPITAL KOKKU
31.12.2001	710 000,00	54 900,00	1 043 114,00	-495 027,00	1 312 987,00
2001.A. PUHASKASUMI JAGAMINE			-495 027,00	495 027,00	
ARUANDEAASTA KASUM				42 323,00	42 323,00
31.12.2002	710 000,00	54 900,00	548 087,00	42 323,00	1 355 310,00
2002.A. PUHASKASUMI JAGAMINE		2 116,00	40 207,00	-42 323,00	
ARUANDEAASTA KAHJUM				-1 188,00	-1 188,00
31.12.2003	710 000,00	57 016,00	588 294,00	-1 188,00	1 354 122,00

Indrek-Eston Kuklane



Juhatuse liige

21-06-2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Leikoman raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2003.a. on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. OÜ Leikoman kasumiaruanne on koostatud skeemi nr. 1 alusel. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

2003.aastal raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on tehtud muudatused aastaaruandes ja lisades avalikustamisele kuuluvas infos. 2003.aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002. aasta kohta on esitatud 2003.aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Inventeerimine

Aruande koostamiseks inventeeritakse kõik varad, põhivarad, kohustuste- ja nõuete saldod ning ettemaksed tulevaste perioodide tulude ja kulude osas.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga ametliku valuutakursi alusel.

Nõuded ostjate vastu

Ostajatelt laekumata arved on hinnatud individuaalselt, lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, millele on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad ja osad on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast. Konkreetne amortisatsiooninorm määratakse lähtuvalt

21-06-2004

põhivara olemusest, kasutusintensiivsusest ja kasutuseast.
Muud materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast.
Kasutatakse amortisatsiooninorme vahemikus 20-35 %.

Tulude arvestus

Kaupade müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratlev. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Puhkustasude kohustus

Puhkustasude kohustus on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, millal töötajal tekkis nõudeõigus. Väljaarvutatud puhkuse tasu on kasumiaruandes kantud kuluks ning bilansis arvele võetud kohustusena.

Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil, rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest on koostatud otsesel meetodil.

Indrek-Eston Kuklane

Juhatuses liige

21-06-2004

Lisa 2 RAHA JA PANGAKONTOD

	2003.a.	2002.a.
Raha ja pangakontod	237504	222621
Kroonikassa	2027	1712
Hansapank kroonid	23883	9896
Hansapank valuuta	211594	211013

Lisa 3 MAKSUNÕUDED JA KOHUSTUSED

	31.12.2002		31.12.2003	
	NÕUE	KOHUSTUS	NÕUE	KOHUSTUS
Käibemaks		6 511	161	
Üksikisiku tulumaks	2 118		2 118	
sotsiaalmaks	191		191	
töötuskindlustus		60		60
KOKKU	2 309	6 571	2 470	60

Lisa 4 TÜTAR- JA SIDUSETTEVÖTJATE AKTSIAD JA OSAD

OÜ Leikoman omab 100 % OÜ Carston osakutest (reg.nr.10261598).
AS Carston kujundati 2003.a. ümber osaühinguks.
Vähendati kapitali eelmiste perioodide kahjumi arvelt summas 840 000,00 EEK.

Bilansiline maksumus aasta alguses	73 066
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	7 646
Nõuded tütarettevõtetele	72 444
Bilansiline maksumus aasta lõpus	8 268

Tütarettevõtte omakapital 31.12.2003.a.

Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Aruandeaasta kasum	7 646
Omakapital kokku	51 646

Indrek-Eston Kuklane

Juhatuse liige

21-06-2004

OÜ Leikoman omab 34 % Läti Vabariigis asuva KGM SIA aktsiatest.
Aktsiate arv
Bilansiline maksumus

85
511346

Lisa 5 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	911898	19865	931763
Soetamine	0	84436	84436
Müük ja mahakandmine	0	14282	14282
Soetusmaksumus 31.12.2003	911898	90019	1001917
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	768145	14430	782575
Arvestatud kulum	139770	5952	145722
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	907915	20382	928297
Jääkväärtus 31.12.2002	143753	5435	149188
Jääkväärtus 31.12.2003	3983	69637	73620

Indrek-Eston Kuklane

13

Juhatuse liige

21-06-2004

Lisa 6 VIITVÕLAD

	2003.a.	2002.a.
Võlad töövõtjatele kokku	8976	7335
s.h. Palgavõlgnevus	3597	2930
Puhkusereserv	5379	4405
Muud viitvõlad kokku	3024	2410
s.h. Üksikisiku tulumaks	1263	1030
sotsiaalmaks	1636	1320
töötuskindlustus	75	60
kogumispension	50	0

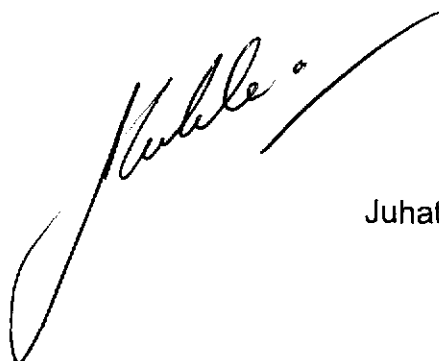
Lisa 7 OSAKAPITAL

Osakapitali suurus 710 000 krooni.
OÜ Leikoman ainuomanik on OÜ Eskerton.

Lisa 8 MÜÜGITULU

	2003.a.	2002.a.
Realisatsioon	504967	6211
s.h. 18 % käibemaksuga realisatsioon	504967	6211

Indrek-Eston Kuklane



Juhatuses liige

OÜ Leikoman osanike nimekiri

100 % osakute omanik on OÜ Eskerton:

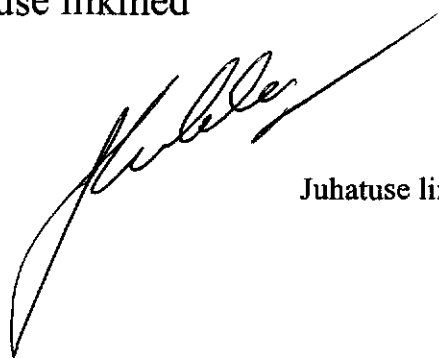
aadress Pärnasalu 31 Saue 76505 Harju Maakond

äriregistri kood 10683230

osa nimiväärtusega 710000.00 krooni.

OÜ Leikoman juhatuse liikmed

Indrek-Eston Kuklane



Juhatuse liige

OÜ Leikoman nõukogu liikmed

Andrus Oruste

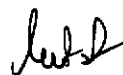


Nõukogu liige

Kalev Karu

Nõukogu liige

Krista Metsavaht



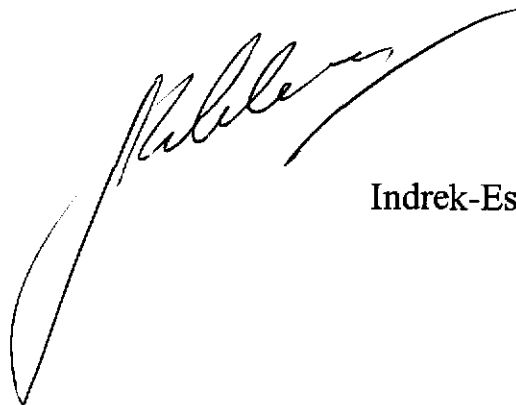
Nõukogu liige

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek:

OÜ Leikoman juhatus teeb osanikele ettepaneku dividende mitte välja maksta.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	588294
2003.aruandeaasta kahjum	1188
reserkapitali moodustamiseks	0
jaotamata kasum peale 2003.a. aruande kinnitamist	587106

Juhatuse liige



Indrek-Eston Kuklane