

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 24.10.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Lucanus OÜ

registrikood: 12180831

tänavanimi: Koidu 69

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10139

telefon: +372 5103739

e-posti aadress: andrus.altrov@gmail.com

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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Lucanus OÜ põhitegevuseks on juhtimiskonsultatsioonide pakkumine. 2011. ja 2012. aastal tegeleti peamiselt personali haldamise teenuse pakkumisega. Kõrvaltegevusena on ettevõtte teinud ühe kinnisvarainvesteeringu ja võtnud selleks pikaajalise laenu.

2013 aastal olulisi laienemise plaane ettevõttel ei ole. Jätkatakse personalijuhtimise teenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	24.10.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 038	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	2 326	0	3
Kokku käibevara	4 364	2 500	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	136 172	0	5
Materiaalne põhivara	10 863	0	6
Kokku põhivara	147 035	0	
Kokku varad	151 399	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 000	0	7
Võlad ja ettemaksed	888	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	29 888	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	100 000	0	
Kokku kohustused	129 888	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 011	0	
Kokku omakapital	21 511	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	151 399	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	24.10.2011 - 31.12.2012	24.10.2011 - 24.10.2011	Lisa nr
Müügitulu	40 722	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 879	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 441	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 394	0	
Ärikasum (kahjum)	19 008	0	
Finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 011	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 011	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	24.10.2011 - 31.12.2012	24.10.2011 - 24.10.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 008	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 394	0	
Kokku korrigeerimised	12 394	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 326	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	888	0	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	29 967	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 822	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-144 607	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-159 429	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	149 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 000	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	129 000	2 500	
Kokku rahavood	-462	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-462	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 038	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
24.10.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 011	19 011
31.12.2012	2 500	19 011	21 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lucanus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 6 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga nõude kohta eraldi.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Üldjuhul on põhivara arvelevõtmise piiriks 500,- EUR. Kui on tegemist põhivara kogumiga, võib üksikobjekti maksumus olla sellest piirist väiksem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnisvarainvesteeringu sisustus	4

Kinnisvara investeeringu sisustusena on kajastatud mööbel, kodumasinad ja sisustustekstiil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, maksuvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) on kajastatud nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	24.10.2011
Arvelduskontod	2 038	2 500
Kokku raha	2 038	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 160	2 160		
Ostjatelt laekumata arved	2 160	2 160		
Ettemaksed	166	166		
Tulevaste perioodide kulud	166	166		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 326	2 326		

	24.10.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Käibemaks	309
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	309

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
24.10.2011		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	144 607	144 607
Amortisatsioonikulu	-8 435	-8 435
31.12.2012		
Soetusmaksumus	144 607	144 607
Akumuleeritud kulum	-8 435	-8 435
Jääkmaksumus	136 172	136 172

	24.10.2011 - 31.12.2012	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 567	

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud korter Tallinnas Koidu tänaval. Bilansikuupäeva seisuga ei ole õnnestunud korterit veel üürile anda.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
24.10.2011		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	14 822	14 822
Amortisatsioonikulu	-3 959	-3 959
31.12.2012		
Soetusmaksumus	14 822	14 822
Akumuleeritud kulum	-3 959	-3 959
Jääkmaksumus	10 863	10 863

Muu materiaalne põhivara on kinnisvarainvesteeringuna kajastatud korteri sisustus.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laen omanikult						
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	129 000	29 000	100 000		0%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	129 000	29 000	100 000			
Laenukohustused kokku	129 000	29 000	100 000			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	323	323		
Maksuvõlad	309	309		
Muud võlad	256	256		
Muud viitvõlad	256	256		
Kokku võlad ja ettemaksed	888	888		

	24.10.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	24.10.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	24.10.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	40 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 722
Kokku müügitulu	40 722
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Personaliteenused	33 250
Tõlketööd	965
Matsamaterjali müük	6 507
Kokku müügitulu	40 722

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	129 000

24.10.2011 - 31.12.2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	149 000	20 000

Seotud osapooltele ei ole arvestatud tasu ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

Lucanus OÜ (registrikood: 12180831) 24.10.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS ALTROV	Juhatuse liige	05.06.2013
RENE ALTROV	Juhatuse liige	14.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 011
Kokku	19 011
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 011
Kokku	19 011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	33250	81.65%	Jah
Metsavarumine	02201	6507	15.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Altrov	37304260328		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5103739
E-posti aadress	andrus.altrov@gmail.com