

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Lucanus OÜ

registrikood: 12180831

tänavanimi: Poordi tn 3

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10156

telefon: +372 5103739

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressitulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Lucanus OÜ põhitegevuseks on juhtimiskonsultatsioonide pakkumine. 2018. aastal tegeleti peamiselt personali haldamise teenuse pakkumisega. Täiendavalt tegeleti külaliskorteri pidamisega ja paadirendi teenuse osutamisega.

2019. aastal jätkatakse personalijuhtimise teenuse pakkumisega. Jätkuvalt otsime võimalusi, kuidas personalijuhtimise teenust rikastada läbi meeskonnakoolituste. Näeme, et töötajate viimine väljaspoole töökeskkonda, kus inimesed pannakse täiesti uude olukorda, aitab parandada koostööd. Kindlasti jätkame lühiajalise majutusteenuse pakkumisega. Otsime võimalusi klientide viimiseks merele paadiga sõitma, purjetama ja sukelduma.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	79 405	48 861	
Nõuded ja ettemaksed	224 551	205 567	2
Kokku käibevarad	303 956	254 428	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	23 658	23 658	3
Kinnisvarainvesteeringud	163 750	172 000	4
Materiaalsed põhivarad	27 570	16 598	5
Kokku põhivarad	214 978	212 256	
Kokku varad	518 934	466 684	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	212 562	212 238	6
Võlad ja ettemaksed	345	1 876	
Kokku lühiajalised kohustised	212 907	214 114	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	91 292	102 255	6
Kokku pikaajalised kohustised	91 292	102 255	
Kokku kohustised	304 199	316 369	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 815	127 330	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 420	20 485	
Kokku omakapital	214 735	150 315	
Kokku kohustised ja omakapital	518 934	466 684	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	61 177	50 111	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 108	-8 012	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 769	-8 803	
Tööjõukulud	0	-564	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 697	-9 751	
Muud ärikulud	-2 200	-515	
Ärikasum (kahjum)	8 403	22 466	
Intressitulud	59 270	927	
Intressikulud	-3 253	-2 154	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-754	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 420	20 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 420	20 485	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lucanus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Tegemist on väikeettevõtte lühendatud aruandega.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses.

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 soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnisvarainvesteeringud	20
Arvutid	2-3
Transpordivahendid	3
Muu inventar	3-4

Finantskohustised

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

Tulud

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	651	651
Muud nõuded	220 256	220 256
Laenunõuded	200 607	200 607
Intressinõuded	19 649	19 649
Ettemaksed	44	44
Tulevaste perioodide kulud	44	44
Kokku nõuded ja ettemaksed	224 551	224 551
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 960	4 960
Ostjatelt laekumata arved	4 960	4 960
Muud nõuded	200 607	200 607
Laenunõuded	200 607	200 607
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 567	205 567

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	3 658	3 658
Soetamine	20 000	20 000
31.12.2017	23 658	23 658
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	23 658	23 658
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	23 658	23 658
31.12.2018	23 658	23 658

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	177 500	177 500
Amortisatsioonikulu	-5 500	-5 500
31.12.2017		
Soetusmaksumus	177 500	177 500
Akumuleeritud kulum	-5 500	-5 500
Jääkmaksumus	172 000	172 000
Amortisatsioonikulu	-8 250	-8 250
31.12.2018		
Soetusmaksumus	177 500	177 500
Akumuleeritud kulum	-13 750	-13 750
Jääkmaksumus	163 750	163 750

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 477	3 119
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-4 158	-8 012

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	5 135	1 543	6 678	0	6 678
Akumuleeritud kulum	-1 034	-1 335	-2 369	0	-2 369
Jääkmaksumus	4 101	208	4 309	0	4 309
Ostud ja parendused	6 652	1 332	7 984	11 920	19 904
Muud ostud ja parendused	6 652	1 332	7 984	11 920	19 904
Amortisatsioonikulu	-1 737	-818	-2 555	-1 696	-4 251
Müügid	-3 364	0	-3 364	0	-3 364
31.12.2017					
Soetusmaksumus	5 812	2 875	8 687	11 920	20 607
Akumuleeritud kulum	-160	-2 153	-2 313	-1 696	-4 009
Jääkmaksumus	5 652	722	6 374	10 224	16 598
Ostud ja parendused	18 102	0	18 102	1 317	19 419
Muud ostud ja parendused	18 102	0	18 102	1 317	19 419
Amortisatsioonikulu	-4 453	-666	-5 119	-3 328	-8 447
31.12.2018					
Soetusmaksumus	23 914	2 875	26 789	13 237	40 026
Akumuleeritud kulum	-4 613	-2 819	-7 432	-5 024	-12 456
Jääkmaksumus	19 301	56	19 357	8 213	27 570

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	0	2 850
Transpordi- vahendid	0	2 850
Kokku	0	2 850

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	201 600	201 600				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	201 600	201 600					
Pikaajalised laenud							
Swedbank pangalaen	102 254	10 962	91 292		2,97 +6 kuu EURIBOR	EUR	20.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	102 254	10 962	91 292				
Laenukohustised kokku	303 854	212 562	91 292				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	201 600	201 600				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	201 600	201 600					
Pikaajalised laenud							
Swedbank pangalaen	112 893	10 638	33 895	68 360	2,97 +6 kuu EURIBOR	EUR	20.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	112 893	10 638	33 895	68 360			
Laenukohustised kokku	314 493	212 238	33 895	68 360			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2018	31.12.2017
Ehitised	163 750	172 000
Kokku	163 750	172 000

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 177	50 111
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 177	50 111
Kokku müügitulu	61 177	50 111
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Personaliteenused	40 700	46 227
Meresõidu- ja sukeldumisteenus	13 000	765
Majutusteenus	7 477	3 119
Kokku müügitulu	61 177	50 111

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	421
Sotsiaalmaksud	0	143
Kokku tööjõukulud	0	564

Lisa 9 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	6	2
Intressitulu laenudelt	59 264	925
Kokku intressitulud	59 270	927

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	201 600	201 600

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanik ja juhatuse liige	15 000	6 000	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2019

Lucanus OÜ (registrikood: 12180831) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS ALTROV	Juhatuse liige	25.03.2019
RENE ALTROV	Juhatuse liige	26.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 420
Kokku	212 235
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	212 235
Kokku	212 235

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	40700	66.53%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	13000	21.25%	Ei
Külaliskorter	55204	7477	12.22%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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