

Majandusaasta aruanne

OÜ MARCUS HOLDING

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood	10265805
Aadress:	Jõe 2B, Tallinn 10151
Põhitegevusala:	investeerimistegevus
Tegevjuht:	Rait Lukas

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Aktsiad ja osakud	11
Lisa 4. Väljastatud laenud.....	11
Lisa 5. Tagatiseta pikaajalised võlakohustused	12
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 7. Varud.....	12
Lisa 8. Põhivara	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14

Tegevusaruanne

Aruandeaastal jätkusid peamiselt finantseerimise ja investeerimisega seotud tegevused. Uusi projekte ei alustatud.

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid polnud ning juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud OÜ Marcus Holding 01.01.2005 –31.12.2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Marcus Holding finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Marcus Holding on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, .a

Rait Lukas

juhataja

Bilanss

kroonides

AKTIVA			
KÄIBEVARA		31.12.2005	31.12.2004
Raha ja pangakontod	Lisa 1	5 137 932	698 172
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 3	18 724 438	10 960 492
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	86 000	108 500
Ostjate tasumata summad		86 000	108 500
Muud nõuded		19 661 250	1 977 999
Väljastatud laenud	Lisa 4	19 661 250	1 977 999
Viitlaekumised		1 179	787
Muud viitlaekumised		1 179	787
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		336 862	336 862
Maksude ettemaksud ja tagasinõud	Lisa 6	329 270	329 270
Tulevaste perioodide kulud		7 592	7 592
Varud		1 619 223	17 075
Ostetud kaubad müügiks		1 600 000	0
Ettemaksud hankijatele		19 223	17 075
KÄIBEVARA KOKKU		45 566 884	14 099 887
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 7	24 443	15 254
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		30 270	15 254
Akumuleeritud põhivara kulum		-5 827	0
PÕHIVARA KOKKU		24 443	15 254
AKTIVA KOKKU		45 591 327	14 115 141

kroonides

PASSIVA**31.12.2005 31.12.2004****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		0	222 199
Tagatiseta võlakohustused			222 199
Võlad tarnijatele		2 027	51 903
Mitmesugused võlad		0	0
Muud lühiajalised võlad		0	0
Maksuvõlad	Lisa 6	20 700	20 700
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		1 889 520	1 889 725
Intressivõlad		1 889 520	1 889 520
Muud viitvõlad		0	205
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 912 247	2 184 527

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 5	8 119 523	8 119 523
Pikaajalised võlakohustused		8 119 523	8 119 523
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		8 119 523	8 119 523

KOHUSTUSED KOKKU		10 031 770	10 304 050
-------------------------	--	-------------------	-------------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 771 091	3 494 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)		31 748 466	276 332
KOKKU OMAKAPITAL		35 559 557	3 811 091

PASSIVA KOKKU		45 591 327	14 115 141
----------------------	--	-------------------	-------------------

Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides	
	2005	2004
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	57 055	91 284
Tööjõukulud	0	0
palgakulu	0	0
sotsiaalmaksud	0	0
pensionikulu	0	0
Kulum	21 081	0
põhivara kulum ja väärtuse langus	21 081	0
käibevara allahindlus	0	0
Muud ärikulud	0	0
ÄRIKULUD KOKKU	78 136	91 284
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-78 136	-91 284
FINANTSTULUD JA -KULUD	31 826 602	367 616
finantstulud väärtpaberite müügist	31 434 219	29 506
finantskulud väärtpaberite müügist	0	-200
intressitulud	387 743	368 023
intressikulud		-29 400
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	-360	0
muud finantstulud ja -kulud	5 000	-313
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	31 748 466	276 332
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	31 748 466	276 332

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

Seisuga 01.01.04	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		3 494 759	0	
2003.a kasum			276 332	
Seisuga 31.12.04	40 000	3 494 759	276 332	3 811 091
Seisuga 01.01.05	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		3 771 091	0	
2004.a kasum			31 748 466	
Seisuga 31.12.05	40 000	3 771 091	31 748 466	35 559 557

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2005	kroonides 2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	31 748 466	276 332
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	0	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	31 748 466	276 332
Nõuded ostjate vastu (+/-)	22 500	1 391 720
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	0	7 240 504
Viitlaekumised (+/-)	-393	933 197
Varud (+/-)	-1 602 148	-17 075
Maksuvõlad (+/-)	0	-29 096
Võlgnevus Hankijatele (+/-)	-49 876	-3 990 881
Mitmesugused võlad (+/-)	-222 199	-1 877 862
Viitvõlad (+/-)	-205	-68
Põhitegevuse genereeritud raha	29 896 146	3 926 771
Intressimaksud		
Makstud tulumaks		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	29 896 146	3 926 771
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-9 189	0
Lühiajaliste investeringute soetamine	-7 763 946	-2 422 292
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-7 773 135	-2 422 292
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenude väljastamine	-17 683 251	-1 959 999
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-17 683 251	-1 959 999
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	4 439 760	-455 520
RAHA ALGJÄÄK	698 172	1 153 692
RAHA LÕPPJÄÄK	5 137 932	698 172

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2005	2004
Sularaha kassas	164633	119709
Pangakontod EEK	22467	203462
Deposiidikonto EEK	2200000	0
Valuutadeposiidikonto	2750832	0
Valuutakontod pangas	0	375001
Kokku	5137932	698 172

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 86000 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Aktsiad ja osakud

Ettevõtte nimi	Osaluse %	Maksumus Seisuga 31.12.2005
AS Roosimaa	100%	1 250 000
SIA BREM		4 500 000
Muud lühiajalised finantsinvesteeringud EUR		9 998 535
Muud lühiajalised finantsinvesteeringud		2 975 903
Kokku		18 724 438

Lisa 4. Väljastatud laenud

	Võlakohustuse summa	Võlakohustuse muutus	Võlakohustus seisuga 31.12.05	Intress (aasta)
SIA Bangalo	0	19 558 250	19 558 250	0%
OÜ Improvix	1 874 999	1 874 999	0	0%
Hellart Kala	18 000	0	18 000	0%
Albert Arnold	85 000	0	85 000	0%
Kokku	1 977 999		19 661 250	

Lisa 5. Tagatiseta pikaajalised võlakohustused

	Võlakohustuse Summa	Võlakohustuse Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.05	Tagastamise Kuupäev	Intress (aasta)
Baverton Holdings	6 159 919	-	6 159 919	Möödunud	0%
AS Roosimaa	1 959 604	-	1 959 604		0%
Kokku			8 119 523		

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	257 250	0	257 250	0
Sotsiaalmaks	7 172	7 208	7 172	7 208
Isiku tulumaks	1 954	5 621	1 954	5 621
Töötuskindlustusmaks	0	607	0	607
Ettevõtte tulumaks	62 894	7 264	62 894	7 264
Kokku	329 270	20 700	329 270	20 700

Maksude ettemaksed sisaldavad seisuga 31.12.2005 viiviseid summades:

Käibemaks	-	19 722 krooni ;
Sotsiaalmaks	-	7 172 krooni;
Isiku tulumaks	-	1 954 krooni;
Ettevõtte tulumaks	-	62 894 krooni.

Lisa 7. Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad (teenused)	1 600 000	0
Ettemaksed tarnijatele	19 223	17 076
Varud kokku	1 619 223	17 076

Lisa 8. Põhivara

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	15254	15254
Soetamine	15016	15016
Soetusmaksumus 31.12.2005	30270	30270
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	5827	5827
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	5827	5827
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2005	24443	24443

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Marcus Holding juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud “.....” osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

.....

juhataja

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Marcus holding osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2005. aasta lõpuks kogunenud 3 771 091 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 3 771 091 krooni.

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 700 tuh krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Marcus Holding (registrikood: 10265805) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rait Lukas (juhatuse liige)

Kinnitanud

08.11.2006