

Majandusaasta aruanne

OÜ MARCUS HOLDING

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2008

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2008

Äriregistri kood	10265805
Aadress:	Vilmsi 14-17, Tallinn 10126
Põhitegevusala:	Liigitamata finantsvahendus
Tegevjuht:	Rait Lukas

SISUKORD

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

Tegevusaruanne

Aruandeaastal maksti Marcus Holding OÜ Osanikule Dividende summas 700 000 krooni millele lisandus tulumaks. Rohkem maksustatavaid väljamakseid ei toimunud.

Aruandeaastal jätkati investeerimis- ja finantstegevusega. Ettevõtte põhieesmärgid on laenude andmine ning finants – ja pikaajaliste investeeringute teostamine.

Arvestades drastiliselt muutunud majandusolukorda, oli 2008.a. siiski edukas, kuna firma suutis teenida kasumit üle 2 miljoni krooni.

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud OÜ Marcus Holding 01.01.2008 –31.12.2008. 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		31.12.2008	31.12.2007
Raha ja pangakontod	Lisa 2	6 821 110	8 922 841
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 3	9 450 905	6 357 650
Nõuded ostjate vastu		86 000	86 000
Ostjate tasumata summad		86 000	86 000
Muud nõuded		25 082 215	26 273 214
Väljastatud laenud	Lisa 4	25 082 215	26 273 214
Viitlaekumised		4 186 274	2 477 504
Laekumata intressitulud		4 186 274	2 477 504
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		328 737	328 737
Maksude ettemkased ja tagasinõuded		328 737	328 737
Varud		19 917	19 917
Ettemaksed hankijatele		19 917	19 917
KÄIBEVARA KOKKU		45 975 158	44 465 863
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara		5 098 039	4 578 497
Mitmesugused pikaajalised nõuded		5 098 039	4 574 022
Muu materiaalne põhivara	Lisa 6	0	4 475
PÕHIVARA KOKKU		5 098 039	4 578 497
AKTIVA KOKKU		51 073 196	49 044 359

		kroonides	
PASSIVA		31.12.2008	31.12.2007
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		1 453	1 453
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		1 889 520	1 889 520
Intressivõlad		1 889 520	1 889 520
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 890 973	1 890 973
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		10 010 496	10 010 496
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		38 993 863	35 740 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 028 837	3 253 785
KOKKU OMAKAPITAL		41 062 700	39 033 863
PASSIVA KOKKU		51 073 196	49 044 359

Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides	
	2008	2007
ÄRITULUD		
Muud äritulud	0	20 181
ÄRITULUD KOKKU	0	20 181
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	7 592
Mitmesugused tegevuskulud	34 777	64 668
Kulum	4 475	9 984
põhivara kulum ja väärtuse langus	4 475	9 984
ÄRIKULUD KOKKU	39 252	82 244
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-39 252	-62 063
FINANTSTULUD JA -KULUD	2 068 089	3 456 873
finantstulud väärtpaberite müügist	97 632	1 963 183
finantskulud väärtpaberite müügist	0	-76 199
intressitulud	1 852 519	1 574 055
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	-46 069	-543
muud finantstulud (-kulud)	164 007	-3 623
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	2 028 837	3 394 810
Tulumaks	0	141 025
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	2 028 837	3 253 785

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Eelmiste per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.06	40 000	3 771 091	31 748 466	35 559 557
Makstud dividendid		700 000		
Eelmise perioodi kasum		31 048 466	-31 748 466	
2006.a kasum			1 420 521	
Seisuga 31.12.06	40 000	34 819 557	1 420 521	36 280 078
Seisuga 01.01.07	40 000	34 819 557	1 420 521	36 280 078
Makstud dividendid		500 000		
Eelmise perioodi kasum		920 521	-1 420 521	
2007.a kasum			3 253 785	
Seisuga 31.12.07	40 000	35 740 078	3 253 785	39 033 863
Seisuga 01.01.08	40 000	35 740 078	3 253 785	39 033 863
Eelmise perioodi kasum		3 253 785	-3 253 785	
2008.a kasum			2 028 837	
Seisuga 31.12.08	40 000	38 993 863	2 028 837	41 062 700

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2008	kroonides 2007
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	2 028 837	3 394 810
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	4 475	9 984
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	2 033 312	3 404 794
Viitlaekumised (+/-)	-1 708 769	-1 237 247
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	0	-12 575
Võlgnevus hankijatele (+/-)	0	-2 966
Põhitegevuse genereeritud raha	324 543	2 152 005
Intressimaksed		
Makstud tulumaks	0	-141 025
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	324 543	2 010 980
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-17 435 769	-8 583 135
Lühiajaliste investeeringute müük	14 342 514	19 954 015
Antud laenud	-1 159 144	-7 514 732
Antud laenude tagasimaksed	1 826 126	2 627 181
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2 426 273	6 483 329
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	0	-500 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	-500 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-2 101 730	7 994 309
RAHA ALGJÄÄK	8 922 841	928 532
RAHA LÕPPJÄÄK	6 821 111	8 922 841

Lisa 1. 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 2. Raha ja pangakontod

	2007	2008
Sularaha kassas	259 715	257 215
Pangakontod EEK	960 569	1 125
Deposiidikonto EEK	509	0
Valuutakontod pangas	7 702 047	6 562 770
Kokku	8 922 841	6 821 110

Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Ettevõtte nimi	Osaluse %	Maksumus Seisuga 31.12.2007
AS Roosimaa	100%	1 250 000
SIA BREM		4 500 000
Bergstar OÜ	50%	100 000
Muud lühiajalised finantsinvesteeringud		507 650
Kokku		6 357 650
Ettevõtte nimi	Osaluse %	Maksumus Seisuga 31.12.2008
AS Roosimaa	100%	1 250 000
SIA BREM		4 500 000
Bergstar OÜ	50%	100 000
Muud lühiajalised finantsinvesteeringud		3 600 905
Kokku		9 450 905

Lisa 4. Väljastatud laenud

	Saldo 31.12.2007	Tagasi maksta			
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr
SIA Bangalo	20 345 274	20 345 274	0	31.12.2008	5%
Sia Bangalo Plus	2 853 940	2 853 940	0	31.12.2008	5%
Bergstar OÜ	1 931 000	1 931 000	0	31.12.2008	5%
Tresole OÜ	390 000	390 000	0	31.12.2008	5%
Eraisikud	735 000	735 000	0	31.12.2008	3%
Citypoint OÜ	4 574 022	4 574 022	0	31.12.2008	5%
Kokku	25 959 684	24 668 840	1 290 844		

		Tagasi maksta			
	Saldo 31.12.2008	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr
SIA Bangalo	20 345 274	20 345 274	0	31.12.2009	5%
Sia Bangalo Plus	1 132 814	1 132 814	0	31.12.2009	5%
Bergstar OÜ	2 111 102	2 111 102	0	31.12.2009	5%
Tresole OÜ	455 000	455 000	0	31.12.2009	5%
Eraisikud	1 020 025	1 020 025	0	31.12.2009	3%
Citypoint OÜ	5 098 039	5 098 039	0	möödunud	5%
Kokku	30 162 254	30 162 254	0		

Lisa 5. Tagatiseta pikaajalised võlakohustused

	Võlakohustuse Summa	Võlakohustuse Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.07	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		

	Võlakohustuse Summa	Võlakohustuse Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.08	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. Põhivara

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	30 270	30 270
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2008	30 270	30 270
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	25 795	25 795
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	4 475	4 475
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	30 270	30 270
Jääkmaksumus 31.12.2007	4 475	4 475
Jääkmaksumus 31.12.2008	0	0

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Marcus Holding juhatus on koostanud 2008. 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 2008. aasta lõpuks kogunenud 2 028 837 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 2 028 837 krooni.

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10265805	Osaühing Marcus Holding	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	rait.lukas@gmail.com
Faks	+372 6258700
Telefon	+372 6 312087
Telefon	+372 5102396

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Rait Lukas	36905026019	Tallinn	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0	0.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Marcus Holding (registrikood: 10265805) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rait Lukas (Juhatuse liige) - kinnitanud 09.12.2009