

17. 05 2005

14

Madli Juhani

KONTROLLITUD

## Majandusaasta aruanne

### OÜ MARCUS HOLDING

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

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

17.05.2005

## 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 võlakohustused.....	11
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud .....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek .....	14

17.05.2005

## Tegevusaruanne

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

Töötaja töötasu üldsumma aruandeperioodil oli 36 446 krooni, millest 9146 krooni moodustas sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakse kulud. Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli üks.

Aruandeperioodil maksti juhatatuse liikmele 70 875 krooni, millest 17 775 krooni moodustas sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakse kulud.



17.05.2005

## Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud OÜ Marcus Holding 01.01.2003 – 31.12.2003. 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, 15.02.2005. a

Rait Lukas

juhataja



17. 05. 2005

**Bilanss**

<b>AKTIVA</b>		31.12.2003	31.12.2002
<b>KÄIBEVARA</b>			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	1 153 692	350 056
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 3	6 874 200	1 668 100
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	1 500 220	1 556 220
Ostjate tasumata summad		1 500 220	1 556 220
<b>Muud nõuded</b>		<b>7 258 504</b>	<b>12 298 944</b>
Muud lühiajalised nõuded		7 240 504	6 680 944
Väljastatud laenud	Lisa 4	18 000	5 618 000
<b>Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)</b>		<b>933 984</b>	<b>449 465</b>
Intressid		933 560	447 879
Muud viitlaekumised		424	1 586
<b>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b>		<b>336 862</b>	<b>7 592</b>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	329 270	0
Tulevaste perioodide kulud		7 592	7 592
<b>KÄIBEVARA KOKKU</b>		<b>18 057 462</b>	<b>16 330 377</b>
<b>PÕHIVARA</b>			
Materiaalne põhivara		15 254	15 254
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		15 254	15 254
<b>PÕHIVARA KOKKU</b>		<b>15 254</b>	<b>15 254</b>
<b>AKTIVA KOKKU</b>		<b>18 072 716</b>	<b>16 345 631</b>



17.05.2005

kroonides

<b>PASSIVA</b>		<b>31.12.2003</b>	<b>31.12.2002</b>
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>			
<b>Võlakohustused</b>	Lisa 5	<b>2 050 000</b>	<b>2 050 000</b>
Tagatiseta võlakohustused		2 050 000	2 050 000
<b>Võlad tarnijatele</b>		<b>4 042 784</b>	<b>2 543 396</b>
<b>Mitmesugused võlad</b>		<b>50 061</b>	<b>50 061</b>
Muud lühiajalised võlad		50 061	50 061
<b>Maksuvõlad</b>	Lisa 6	<b>49 796</b>	<b>220 879</b>
<b>Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud )</b>		<b>1 889 792</b>	<b>944 915</b>
Intressivõlad		1 889 520	944 760
Muud viitvõlad		272	155
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>8 082 433</b>	<b>5 809 251</b>
<b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>			
<b>Pikaajalised võlakohustused</b>	Lisa 5	<b>8 119 523</b>	<b>8 119 523</b>
Pikaajalised võlakohustused		8 119 523	8 119 523
<b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>8 119 523</b>	<b>8 119 523</b>
<b>KOHUSTUSED KOKKU</b>		<b>16 201 956</b>	<b>13 928 774</b>
<b>OMAKAPITAL</b>			
<b>Osakapital nimiväärtuses</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</b>		<b>2 376 857</b>	<b>2 595 032</b>
<b>Aruandeaasta kasum ( kahjum )</b>		<b>-546 097</b>	<b>-218 175</b>
<b>KOKKU OMAKAPITAL</b>		<b>1 870 760</b>	<b>2 416 857</b>
<b>PASSIVA KOKKU</b>		<b>18 072 716</b>	<b>16 345 631</b>



17. 05. 2005

**Kasumiaruanne skeem 1**

	kroonides	
	2003	2002
<b>ÄRIKULUD</b>		
Mitmesugused tegevuskulud	149 259	120 576
Tööjõukulud	107 320	21 866
palgakulu	80 400	16 379
sotsiaalmaksud	26 920	5 487
Muud ärikulud	7 328	213 041
<b>ÄRIKULUD KOKKU</b>	<b>263 907</b>	<b>355 483</b>
<b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>	<b>-263 907</b>	<b>-355 483</b>
<b>FINANTSTULUD JA -KULUD</b>	<b>-282 190</b>	<b>137 308</b>
finantstulud	0	12 000
intressitulud	662 570	1 067 379
intressikulud	-944 760	-944 760
muud finantstulud ja -kulud	0	2 689
<b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEgevusest</b>	<b>-546 097</b>	<b>-218 175</b>
<b>KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST</b>	<b>-546 097</b>	<b>-218 175</b>



17.05.2005

## Omakapitali muutuse aruanne

.....  
 kroonides

	Osa- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		2 595 032	0	
2002.a kasum			-218 175	
Seisuga 31.12.02	40 000	2 595 032	-218 175	2 416 857
Seisuga 01.01.03	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		2 376 857	0	
2003.a kasum			-546 097	
Seisuga 31.12.03	40 000	2 376 857	-546 097	1 870 760

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.





17.05.2005

## Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	kroonides	
	2003	2002
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>		
<b>Kasum enne tulumaksu</b>	<b>-546 097</b>	<b>-218 175</b>
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Intressitulu	-485 681	-449 465
Intressikulu	944 877	944 915
<b>Tegevuskasum enne käibekapitali muutust</b>	<b>-86 901</b>	<b>277 275</b>
Nõuded ostjate vastu (+/-)	56 000	42 000
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-559 560	52 316
Viitlaekumised (+/-)	1 162	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-329 270	0
Maksuvõlad (+/-)	-171 083	220 879
Võlgnevus hankijatele (+/-)	1 499 388	446
<b>Põhitegevuse genereeritud raha</b>	<b>409 736</b>	<b>592 916</b>
Intressimaksud		
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>	<b>409 736</b>	<b>592 916</b>
<b>INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>		
Lühiajaliste investeeringute soetamine	-5 206 100	0
Antud laenude tagasimaksud	5 600 000	0
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>	<b>393 900</b>	<b>0</b>
<b>FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>		
Laenude väljastamine	0	-700 000
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>	<b>0</b>	<b>-700 000</b>
<b>RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS</b>	<b>803 636</b>	<b>-107 084</b>
<b>RAHA ALGJÄÄK</b>	<b>350 056</b>	<b>457 140</b>
<b>RAHA LÕPPJÄÄK</b>	<b>1 153 692</b>	<b>350 056</b>

17.05.2005

## 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.



17.05.2005

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

### Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	119709	119709
Pangakontod EEK	1033982	230347
Valuutakontod pangas	0	0
<b>Kokku</b>	<b>1 153 692</b>	<b>350 056</b>

### Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 500 220 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

### Lisa 3. Aktsiad ja osakud

Ettevõtte nimi	Osaluse %	Maksumus
AS Roosimaa	100%	1 250 000
Vesteros Kaubandus AS		336 000
Esmar AS		69 900
OÜ Improvix		10 200
AS Printtare		2 000
Muud aktsiad ja osakud		5 206 100

### Lisa 4. Väljastatud laenud

	Võlakohustuse summa	Võlakohustuse muutus	Võlakohustus seisuga 31.12.03	Intress (aasta)
Rait Lukas	5 580 487	472 530	6 053 017	8%
OÜ Improvix	5 600 000	5 600 000	0	12%
Hellart Kala	18 000	0	18 000	8%
Eike Lukas	35 000	0	35 000	0%

### Lisa 5. Tagatiseta võlakohustused

	Võlakohustuse Summa	Võlakohustuse Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.03	Tagastamise Kuupäev	Intress (aasta)
Baverton Holdings	3 109 919	-	3 109 919	Möödunud	10%
Baverton Holdings – ettemaksed	3 050 000	-	3 050 000	Möödunud	10%
AS Roosimaa	4 109 604	-	4 109 604		8%



17.05.2005

**Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud**

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	257 250	0	0	39 896
Sotsiaalmaks	7 172	23 334	0	27 798
Isiku tulumaks	1 954	14 722	0	8 348
Töötuskindlustusmaks	0	960	0	245
Ettevõtte tulumaks	62 894	10 779	0	144 592
<b>Kokku</b>	<b>329 270</b>	<b>49 796</b>	<b>0</b>	<b>220 879</b>

Maksude ettemaksed sisaldavad seisuga 31.12.2003 viiviseid summades:

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

17. 05. 2005

## Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Marcus Holding juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "15." 02. 2004. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

*KAT UUKIM*  
.....

juhataja



## Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Marcus holding osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud -546 097 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele -546 097 krooni.