

Majandusaasta aruanne

OÜ MARCUS HOLDING

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 10265805

Aadress: Jõe 2B, Tallinn 10151

Põhitegevusala: Liigitamata finantsvahendus (EMTAK 6523)

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. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	12
Lisa 7. Varud.....	12
Lisa 8. Põhivara.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	15

Tegevusaruanne

Aruandeaastal jätkas ettevõtte varem valitud suunal, s.t. finantseerimistegevusega ja investeerimisega ettevõtete aktsiatesse.

Aruandeaastal maksti Marcus Holding OÜ osanikule dividende summas 700 000 krooni. Rohkem maksustatavaid väljamakseid ei toimunud.

2006 aastal ettevõttel töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 15 esitatud OÜ Marcus Holding 01.01.2006 –31.12.2006. 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			31.12.2006	31.12.2005
Raha ja pangakontod		Lisa 2	928 532	5 137 932
Aktsiad ja muud väärtpaberid		Lisa 3	17 728 530	18 724 438
Nõuded ostjate vastu			86 000	86 000
Ostjate tasumata summad			86 000	86 000
Muud nõuded			24 668 840	19 661 250
Väljastatud laenud		Lisa 4	24 668 840	19 661 250
Viitlaekumised			1 240 256	1 179
Muud viitlaekumised			973	1 179
Laekumata intressitulud			1 239 283	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			336 862	336 862
Maksude ettemkased ja tagasinõuded		Lisa 6	329 270	329 270
Tulevaste perioodide kulud			7 592	7 592
Varud			19 917	1 619 223
Ostetud kaubad müügiks			0	1 600 000
Ettemaksed hankijatele			19 917	19 223
KÄIBEVARA KOKKU			45 008 937	45 566 884
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara			1 305 303	24 443
Mitmesugused pikaajalised nõuded			1 290 844	0
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses		Lisa 7	30 270	30 270
Akumuleeritud põhivara kulum		Lisa 7	-15 811	-5 827
PÕHIVARA KOKKU			1 305 303	24 443
AKTIVA KOKKU			46 314 240	45 591 327

		kroonides	
PASSIVA		31.12.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		4 419	2 027
Mitmesugused võlad		0	0
Muud lühiajalised võlad		0	0
Maksuvõlad	Lisa 6	20 700	20 700
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		1 889 520	1 889 520
Intressivõlad		1 889 520	1 889 520
Muud viitvõlad		0	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 914 639	1 912 247
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		10 034 162	10 031 770
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		34 819 557	3 771 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 420 521	31 748 466
KOKKU OMAKAPITAL		36 280 078	35 559 557
PASSIVA KOKKU		46 314 240	45 591 327

Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides	
	2006	2005
ÄRITULUD		
Ostetud kauba müügitulu	400 000	0
ÄRITULUD KOKKU	400 000	0
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7 263	0
Mitmesugused tegevuskulud	44 352	57 055
Kulum	9 984	21 081
põhivara kulum ja väärtuse langus	9 984	21 081
ÄRIKULUD KOKKU	61 599	78 136
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	338 401	-78 136
FINANTSTULUD JA -KULUD	1 291 211	31 826 602
finantstulud väärtpaperite müügist	15 000	31 434 219
intressitulud	1 277 482	387 743
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	-1 268	-360
muud finantstulud (-kulud)	-3	5 000
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	1 629 612	31 748 466
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	1 629 612	31 748 466
Tulumaks	209 091	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	1 420 521	31 748 466

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.05	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		3 771 091	0	
2005.a kasum			31 748 466	
Seisuga 31.12.05	40 000	3 771 091	31 748 466	35 559 557
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	35 519 557	1 420 521	36 980 078

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2006	kroonides 2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	1 629 612	31 748 466
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	9 984	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 639 596	31 748 466
Nõuded ostjate vastu (+/-)	0	22 500
Viitlaekumised (+/-)	-1 239 077	-393
Varud (+/-)	1 599 306	-1 602 148
Võlgnevus hankijatele (+/-)	2 392	-49 876
Mitmesugused võlad (+/-)	0	-222 199
Viitvõlad (+/-)	0	-205
Põhitegevuse genereeritud raha	2 002 217	29 896 146
Makstud tulumaks	-209 091	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 793 126	29 896 146
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-9 189
Lühiajaliste investeringute soetamine	-4 031 169	-7 763 946
Lühiajaliste investeringute müük	5 027 077	0
Antud laenud	-12 110 523	0
Antud laenude tagasimaksed	5 812 089	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-5 302 526	-7 773 135
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-700 000	0
Laenude väljastamine		-17 683 251
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-700 000	-17 683 251
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-4 209 400	4 439 760
RAHA ALGJÄÄK	5 137 932	698 172
RAHA LÖPPJÄÄK	928 532	5 137 932

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

	2006	2005
Sularaha kassas	259 715	164 633
Pangakontod EEK	107 577	22 467
Deposiidikonto EEK	0	2 200 000
Valuutadeposiidikonto	0	2 750 832
Valuutakontod pangas	561 240	0
Kokku	928 532	5 137 932

Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Ettevõtte nimi	Osaluse %	Maksumus Seisuga 31.12.2006
AS Roosimaa	100%	1 250 000
SIA BREM		4 500 000
Bergstar OÜ	50%	100 000
Muud lühiajalised (Seb Kasvufondid)		9 738 338
Muud lühiajalised finantsinvesteeringud		2 140 192
Kokku		17 728 530

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

	Saldo 31.12.2006	Tagasi maksta		Tagasi- makse tähtaeg	Intressi -määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
SIA Bangalo	19 558 250	19 558 250	0	31.12.2007	5%
Sia Bangalo Plus	2 346 990	2 346 990	0	31.12.2007	5%
Bergstar OÜ	1 515 600	1 515 600	0	31.12.2007	5%
Tresole OÜ	340 000	340 000	0	31.12.2007	5%
Business & Leisure Property	500 000	500 000	0	31.12.2007	3%
Eraisikud	408 000	408 000	0	31.12.2007	3%
Citypoint OÜ	1 290 844	0	1 290 844	31.12.2008	5%
Kokku	25 959 684	24 668 840	1 290 844		

S.h pikaajaline osa **1 290 844**

		Tagasi maksta			
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi- makse tähtaeg	Intressi -määr
SIA Bangalo	19 558 250	19 558 250	0	31.12.2006	5%
Eraisikud	103 000	103 000	0	-	3%
Kokku	19 661 250	19 661 250	0		0

Lisa 5. Tagatiseta pikaajalised võlakohustused

	Võlakohustuse Summa	Võlakohustus e Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.06	Tagastamise Kuupäev	Intres s (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	Võlakohustus e Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.05	Tagastamise Kuupäev	Intres s (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	31.12.2006		31.12.2005	
	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 31.12.2006 viiviseid summades:

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

Lisa 7. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad (teenused)	0	1 600 000

Ettemaksed tarnijatele	19 917	19 223
Varud kokku	19 917	1 619 223

Lisa 8. Põhivara

	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	15 254	15 254
Soetamine	15 016	15 016
Soetusmaksumus 31.12.2005	30 270	30 270
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	30 270	30 270
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	5 827	5 827
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	5 827	5 827
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	9 984	9 984
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	15 811	15 811
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2005	24 443	24 443
Jääkmaksumus 31.12.2006	14 459	14 459

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Marcus Holding juhatus on koostanud 2006. 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 2006. aasta lõpuks kogunenud 1 420 521 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

1. Osanikele dividendidena väljamaksmiseks 500 000 Eesti krooni.
2. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 920 521 Eesti krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Marcus Holding (registrikood: 10265805) 01.01.2006 - 31.12.2006
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rait Lukas (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.11.2007