

# Majandusaasta aruanne

## OÜ MARCUS HOLDING

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2007

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

|                  |                             |
|------------------|-----------------------------|
| 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. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....                   | <b>Tõrge! Järjehoidjat pole määratletud.</b> |
| Lisa 7. Varud.....                                              | <b>Tõrge! Järjehoidjat pole määratletud.</b> |
| Lisa 8. Põhivara .....                                          | 13                                           |
| Majandusaasta aruande allkirjad .....                           | 14                                           |
| Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek .....                     | 15                                           |

## **Tegevusaruanne**

Aruandeaastal jätkati investeerimis- ja finantstegevusega. Ettevõtte põhieesmärgid on laenude andmine ning finants – ja pikaajaliste investeeringute teostamine. 2007.a. oli edukas, kuna kasum on üle 2 korra kasvanud võrreldes 2006 majandusaastaga.

## Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 15 esitatud OÜ Marcus Holding 01.01.2007 –31.12.2007. 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**

|                                               |        | <b>31.12.2007</b> | <b>31.12.2006</b> |
|-----------------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| <b>KÄIBEVARA</b>                              |        |                   |                   |
| <b>Raha ja pangakontod</b>                    | Lisa 2 | <b>8 922 841</b>  | <b>928 532</b>    |
| <b>Aksiad ja muud väärtpaberid</b>            | Lisa 3 | <b>6 357 650</b>  | <b>17 728 530</b> |
| <b>Nõuded ostjate vastu</b>                   |        | <b>86 000</b>     | <b>86 000</b>     |
| Ostjate tasumata summad                       |        | 86 000            | 86 000            |
| <b>Muud nõuded</b>                            |        | <b>26 273 214</b> | <b>24 668 840</b> |
| Väljastatud laenud                            | Lisa 4 | 26 273 214        | 24 668 840        |
| <b>Viitlaekumised</b>                         |        | <b>2 477 504</b>  | <b>1 240 256</b>  |
| Muud viitlaekumised                           |        | 0                 | 973               |
| Laekumata intressitulud                       |        | 2 477 504         | 1 239 283         |
| <b>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b> |        | <b>328 737</b>    | <b>336 862</b>    |
| Maksude ettemkased ja tagasinõuded            |        | 328 737           | 329 270           |
| Tulevaste perioodide kulud                    |        | 0                 | 7 592             |
| <b>Varud</b>                                  |        | <b>19 917</b>     | <b>19 917</b>     |
| Ostetud kaubad müügiks                        |        | 0                 | 0                 |
| Ettemaksed hankijatele                        |        | 19 917            | 19 917            |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                        |        | <b>44 465 863</b> | <b>45 008 937</b> |
| <b>PÕHIVARA</b>                               |        |                   |                   |
| <b>Materiaalne põhivara</b>                   |        | <b>4 578 497</b>  | <b>1 305 303</b>  |
| Mitmesugused pikaajalised nõuded              |        | 4 574 022         | 1 290 844         |
| Muu materiaalne põhivara                      | Lisa 6 | 4 475             | 14 459            |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                         |        | <b>4 578 497</b>  | <b>1 305 303</b>  |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                           |        | <b>49 044 359</b> | <b>46 314 240</b> |

| PASSIVA                                      |        | kroonides         |                   |
|----------------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
|                                              |        | 31.12.2007        | 31.12.2006        |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>               |        |                   |                   |
| Võlad tarnijatele                            |        | 1 453             | 4 419             |
| Mitmesugused võlad                           |        | 0                 | 0                 |
| Muud lühiajalised võlad                      |        | 0                 | 0                 |
| Maksuvõlad                                   |        | 0                 | 20 700            |
| Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud ) |        | 1 889 520         | 1 889 520         |
| Intressivõlad                                |        | 1 889 520         | 1 889 520         |
| Muud viitvõlad                               |        | 0                 | 0                 |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>         |        | <b>1 890 973</b>  | <b>1 914 639</b>  |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>               |        |                   |                   |
| Pikaajalised võlakohustused                  | Lisa 5 | 8 119 523         | 8 119 523         |
| 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>10 010 496</b> | <b>10 034 162</b> |
| <b>OMAKAPITAL</b>                            |        |                   |                   |
| Osakapital nimiväärtuses                     |        | 40 000            | 40 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum          |        | 35 740 078        | 34 819 557        |
| Aruandeaasta kasum ( kahjum )                |        | 3 253 785         | 1 420 521         |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                      |        | <b>39 033 863</b> | <b>36 280 078</b> |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                         |        | <b>49 044 359</b> | <b>46 314 240</b> |

**Kasumiaruanne skeem 1**

|                                          | kroonides        |                  |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                          | 2007             | 2006             |
| <b>ÄRITULUD</b>                          |                  |                  |
| Ostetud kauba müügitulu                  | 0                | 400 000          |
| Muud äritulud                            | 20 181           | 0                |
| <b>ÄRITULUD KOKKU</b>                    | <b>20 181</b>    | <b>400 000</b>   |
| <b>ÄRIKULUD</b>                          |                  |                  |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused      | 7 592            | 7 263            |
| Mitmesugused tegevuskulud                | 64 668           | 44 352           |
| Kulum                                    | 9 984            | 9 984            |
| põhivara kulum ja väärtuse langus        | 9 984            | 9 984            |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>                    | <b>82 244</b>    | <b>61 599</b>    |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                | <b>-62 063</b>   | <b>338 401</b>   |
| <b>FINANTSTULUD JA -KULUD</b>            | <b>3 456 873</b> | <b>1 291 211</b> |
| finantstulud väärtpaberite müügist       | 1 963 183        | 15 000           |
| finantskulud väärtpaberite müügist       | -76 199          | 0                |
| intressitulud                            | 1 574 055        | 1 277 482        |
| kasum (kahjum) valuutakursi muutusest    | -543             | -1 268           |
| muud finantstulud (-kulud)               | -3 623           | -3               |
| <b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b> | <b>3 394 810</b> | <b>1 629 612</b> |
| Tulumaks                                 | 141 025          | 209 091          |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b> | <b>3 253 785</b> | <b>1 420 521</b> |

**Omakapitali muutuse aruanne**

|                        | Osa-<br>kapital | Eelmiste<br>per-de<br>jaotamata<br>kasum | Aruandeaasta<br>kasum | kroonides<br>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         |

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.

**Rahavoogude aruanne**

Kaudne meetod

|                                                | 2007             | kroonides<br>2006 |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  |                  |                   |
| <b>Kasum enne tulumaksu</b>                    | <b>3 394 810</b> | <b>1 629 612</b>  |
| <i>Korrigeerimised (+/-)</i>                   |                  |                   |
| Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus      | 9 984            | 9 984             |
| <b>Tegevuskasum enne käibekapitali muutust</b> | <b>3 404 794</b> | <b>1 639 596</b>  |
| Viitlaekumised (+/-)                           | -1 237 247       | -1 239 077        |
| Varud (+/-)                                    | 0                | 1 599 306         |
| Tulevaste perioodide kulud (+/-)               | -12 575          |                   |
| Võlgnevus hankijatele (+/-)                    | -2 966           | 2 392             |
| <b>Põhitegevuse genereeritud raha</b>          | <b>2 152 005</b> | <b>2 002 217</b>  |
| Makstud tulumaks                               | -141 025         | -209 091          |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  | <b>2 010 980</b> | <b>1 793 126</b>  |
| <b>INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>          |                  |                   |
| Lühiajaliste investeeringute soetamine         | -8 583 135       | -4 031 169        |
| Lühiajaliste investeeringute müük              | 19 954 015       | 5 027 077         |
| Antud laenud                                   | -7 514 732       | -12 110 523       |
| Antud laenude tagasimaksed                     | 2 627 181        | 5 812 089         |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>        | <b>6 483 329</b> | <b>-5 302 526</b> |
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>         |                  |                   |
| Dividendide maksmine                           | -500 000         | -700 000          |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>       | <b>-500 000</b>  | <b>-700 000</b>   |
| <b>RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS</b>                    | <b>7 994 309</b> | <b>-4 209 400</b> |
| <b>RAHA ALGJÄÄK</b>                            | <b>928 532</b>   | <b>5 137 932</b>  |
| <b>RAHA LÕPPJÄÄK</b>                           | <b>8 922 841</b> | <b>928 532</b>    |

## **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

|                      | <b>2007</b>      | <b>2006</b>    |
|----------------------|------------------|----------------|
| Sularaha kassas      | 259 715          | 259 715        |
| Pangakontod EEK      | 960 569          | 107 577        |
| Deposiidikonto EEK   | 509              | 0              |
| Valuutakontod pangas | 7 702 047        | 561 240        |
| <b>Kokku</b>         | <b>8 922 841</b> | <b>928 532</b> |

## Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid

| <b>Ettevõtte nimi</b>                   | <b>Osaluse %</b> | <b>Maksumus<br/>Seisuga<br/>31.12.2007</b> |
|-----------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|
| AS Roosimaa                             | 100%             | 1 250 000                                  |
| SIA BREM                                |                  | 4 500 000                                  |
| Bergstar OÜ                             | 50%              | 100 000                                    |
| Muud lühiajalised finantsinvesteeringud |                  | 507 650                                    |
| <b>Kokku</b>                            |                  | <b>6 357 650</b>                           |
| <b>Ettevõtte nimi</b>                   | <b>Osaluse %</b> | <b>Maksumus<br/>Seisuga<br/>31.12.2006</b> |
| 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                                  |
| <b>Kokku</b>                            |                  | <b>17 728 530</b>                          |

## Lisa 4. Väljastatud laenud

|                  |                             | <b>Tagasi maksta</b>      |                              |                                      |                           |
|------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
|                  | <b>Saldo<br/>31.12.2007</b> | <b>12 kuu<br/>jooksul</b> | <b>1-5 aasta<br/>jooksul</b> | <b>Tagasi-<br/>makse<br/>tähtaeg</b> | <b>Intressi-<br/>määr</b> |
| 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%                        |
| <b>Kokku</b>     | <b>25 959 684</b>           | <b>24 668 840</b>         | <b>1 290 844</b>             |                                      |                           |

|                             |                     | Tagasi maksta     |                      |                             |                   |
|-----------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|
|                             | Saldo<br>31.12.2006 | 12 kuu<br>jooksul | 1-5 aasta<br>jooksul | Tagasi-<br>makse<br>tähtaeg | Intressi-<br>määr |
| 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%                |
| <b>Kokku</b>                | <b>25 959 684</b>   | <b>24 668 840</b> | <b>1 290 844</b>     |                             |                   |

**S.h pikaajaline osa**

**1 290 844**

## Lisa 5. Tagatiseta pikaajalised võlakohustused

|                   | Võlakohustuse<br>Summa | Võlakohustuse<br>Kustutamine | Võlakohustus<br>Seisuga<br>31.12.07 | Tagastamise<br>Kuupäev | Intress<br>(aasta) |
|-------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------------------|--------------------|
| Baverton Holdings | 6 159 919              | -                            | 6 159 919                           | Möödunud               | 0%                 |
| AS Roosimaa       | 1 959 604              | -                            | 1 959 604                           |                        | 0%                 |
| <b>Kokku</b>      |                        |                              | <b>8 119 523</b>                    |                        |                    |

|                   | Võlakohustuse<br>Summa | Võlakohustuse<br>Kustutamine | Võlakohustus<br>Seisuga<br>31.12.06 | Tagastamise<br>Kuupäev | Intress<br>(aasta) |
|-------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------------------|--------------------|
| Baverton Holdings | 6 159 919              | -                            | 6 159 919                           | Möödunud               | 0%                 |
| AS Roosimaa       | 1 959 604              | -                            | 1 959 604                           |                        | 0%                 |
| <b>Kokku</b>      |                        |                              | <b>8 119 523</b>                    |                        |                    |

## Lisa 6. Põhivara

|                                       | Muu<br>inventar | Kokku         |
|---------------------------------------|-----------------|---------------|
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2004</b>      | <b>15 254</b>   | <b>15 254</b> |
| Soetamine                             | 15 016          | <b>15 016</b> |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2005</b>      | <b>30 270</b>   | <b>30 270</b> |
| Soetamine                             | 0               | <b>0</b>      |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2006</b>      | <b>30 270</b>   | <b>30 270</b> |
| Soetamine                             | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.2007</b>      | <b>30 270</b>   | <b>30 270</b> |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2004</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| Aruandeaastal arvestatud kulum (+)    | 5 827           | 5 827         |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2005</b> | <b>5 827</b>    | <b>5 827</b>  |
| Aruandeaastal arvestatud kulum (+)    | 9 984           | 9 984         |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2006</b> | <b>15 811</b>   | <b>15 811</b> |
| Aruandeaastal arvestatud kulum (+)    | 9 984           | 9 984         |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.2007</b> | <b>25 795</b>   | <b>25 795</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2004</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>      |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2005</b>        | <b>24 443</b>   | <b>24 443</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2006</b>        | <b>14 459</b>   | <b>14 459</b> |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.2006</b>        | <b>4 475</b>    | <b>4 475</b>  |

## Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Marcus Holding juhatus on koostanud 2007. 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 2007. aasta lõpuks kogunenud 3 253 785 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 3 253 785 krooni.

## Üldandmed

| Registrikood | Ärinimi                 | Majandusaasta algus | Majandusaasta lõpp |
|--------------|-------------------------|---------------------|--------------------|
| 10265805     | Osaühing Marcus Holding | 01.01.2007          | 31.12.2007         |

## Sidevahendid

| Liik                  | Sisu                 |
|-----------------------|----------------------|
| Elektronposti aadress | rait.lukas@gmail.com |
| Faks                  | +372 6258700         |
| 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                                   |

## **Majandusaasta aruande allkirjad**

Osaühing Marcus Holding (registrikood: 10265805) 01.01.2007 - 31.12.2007  
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rait Lukas (Juhatuse liige) - kinnitanud 25.07.2009