

02-11-2005

14

Anne MAZURENKO

Majandusaasta aruanne

OÜ MARCUS HOLDING

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

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

12-11-2005

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



12.11.2005

Tegevusaruanne

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

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid polnud ning juhatuse liikmele tasusid ei makstud.



02.11.2005

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud OÜ Marcus Holding 01.01.2004 – 31.12.2004. 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, 30.06.2005.a

Rait Lukas

juhataja



02-11-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2004	31.12.2003 korrigeeritud	31.12.2003
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod	Lisa 1	698 172	1 153 692	1 153 692
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 3	10 960 492	8 538 200	6 874 200
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	108 500	1 500 220	1 500 220
Ostjate tasumata summad		108 500	1 500 220	1 500 220
Muud nõuded		1 977 999	7 258 504	7 258 504
Muud lühiajalised nõuded		0	7 240 504	7 240 504
Väljastatud laenud	Lisa 4	1 977 999	18 000	18 000
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		787	933 984	933 984
Intressid		0	933 560	933 560
Muud viitlaekumised		787	424	424
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		336 862	336 862	336 862
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	329 270	329 270	329 270
Tulevaste perioodide kulud		7 592	7 592	7 592
Varud	Lisa 3	17 075	0	0
Ettemaksed hankijatele		17 075	0	0
KÄIBEVARA KOKKU		14 099 887	19 721 462	18 057 462
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara		15 254	15 254	15 254
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		15 254	15 254	15 254
PÕHIVARA KOKKU		15 254	15 254	15 254
AKTIVA KOKKU		14 115 141	19 736 716	18 072 716



02-11-2005

kroonides

PASSIVA

	31.12.2004	31.12.2003 korregeeritud	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	222 199	2 050 000	2 050 000
Tagatiseta võlakohustused	222 199	2 050 000	2 050 000
Võlad tarnijatele	51 903	4 042 784	4 042 784
Mitmesugused võlad	0	50 061	50 061
Muud lühiajalised võlad	0	50 061	50 061
Maksuvõlad	20 700	49 796	49 796
Muud maksuvõlad	20 700	49 796	49 796
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	1 889 725	1 889 792	1 889 792
Intressivõlad	1 889 520	1 889 520	1 889 520
Muud viitvõlad	205	272	272
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 184 527	8 082 433	8 082 433
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	8 119 523	8 119 523	8 119 523
Pikaajalised võlakohustused	8 119 523	8 119 523	8 119 523
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	8 119 523	8 119 523	8 119 523
KOHUSTUSED KOKKU	10 304 050	16 201 956	16 201 956
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 494 759	2 376 857	2 376 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	276 332	1 117 903	-546 097
KOKKU OMAKAPITAL	3 811 091	3 534 760	1 870 760
PASSIVA KOKKU	14 115 141	19 736 716	18 072 716

07-11-2005

Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides		
	2004	2003 korrigeeritud	2003
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud	91 284	149 259	149 259
Tööjõukulud	0	107 320	107 320
palgakulu	0	80 400	80 400
sotsiaalmaksud	0	26 920	26 920
Muud ärikulud	0	7 328	7 328
ÄRIKULUD KOKKU	91 284	263 907	263 907
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-91 284	-263 907	-263 907
FINANTSTULUD JA -KULUD	367 616		-282 190
finantstulud väärtpaberite müügist	29 506	1 664 000	0
finantskulud väärtpaberite müügist	-200		0
intressitulud	368 023	662 570	662 570
intressikulud	-29 400	-944 760	-944 760
muud finantstulud ja -kulud	-313		0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	276 332	1 117 903	-546 097
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	276 332	1 117 903	-546 097



02-11-2005

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Elm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		2 376 856	0	
2003.a kasum			1 117 903	
Seisuga 31.12.03	40 000	2 376 856	1 117 903	3 534 759
Seisuga 01.01.04	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		3 494 759	0	
2004.a kasum			276 332	
Seisuga 31.12.04	40 000	3 494 759	276 332	3 811 091

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni.



02-11-2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu	276 332	1 117 903	-546 097
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Intressitulu	0	-485 681	-485 681
Intressikulu	0	944 877	944 877
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	276 332	1 577 099	-86 901
Nõuded ostjate vastu (+/-)	1 391 720	56 000	56 000
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	7 240 504	-559 560	-559 560
Viitlaekumised (+/-)	933 197	1 162	1 162
Varud (+/-)	-17 075	0	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	0	-329 270	-329 270
Maksuvõlad (+/-)	-29 096	-171 083	-171 083
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-3 990 881	1 499 388	1 499 388
Mitmesugused võlad (+/-)	-1 877 862	0	0
Viitvõlad (+/-)	-68	0	0
Põhitegevuse genereeritud raha	3 926 771	2 073 736	409 736

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

3 926 771 2 073 736 409 736

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Lühiajaliste investeeringute soetamine	-2 422 292	-6 870 100	-5 206 100
Antud laenude tagasimaksed	0	5 600 000	5 600 000

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

-2 422 292 -1 270 100 393 900

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Laenude väljastamine	-1 959 999	0	0
----------------------	------------	---	---

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

-1 959 999 0 0

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

-455 520 803 636 803 636

RAHA ALGJÄÄK

1 153 692 350 056 350 056

RAHA LÕPPJÄÄK

698 172 1 153 692 1 153 692



D 2 -11- 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.

Algsaldode korrigeerimine

2003.a. aastaruandes oli valesti kajastatud aktsiate müügitehing, mille tulemusena vähendati ekslikult bilansikirjet „Aktsiad ja muud väärtpaberid“ summas 1 664 tuhat krooni, samas oleks pidanud hoopis suurendama samas summas finantstulusid. Kuna tegemist on olulise veaga, siis käesolevas aruandes on koostatud korrigeeritud algbilanss, kus on suurendatud summas 1 664 tuhat krooni kirjet „Aktsiad ja muud väärtpaberid“ ning samas summas on korrigeeritud ka 2003. aasta finantstulusid.



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

07-11-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	119709	119709
Pangakontod EEK	203462	1033982
Valuutakontod pangas	375001	0
Kokku	698 172	1 153 692

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

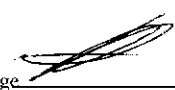
Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 108 500 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Aktsiad ja osakud

Ettevõtte nimi	Osaluse %	Maksumus Seisuga 31.12.2004
AS Roosimaa	100%	1 250 000
Esmar AS		4 630 300
SIA BREM		4 500 000
Muud lühiajalised finantsinvesteeringud		580 192
Kokku		10 960 492

Lisa 4. Väljastatud laenud

	Võlakohustuse summa	Võlakohustuse muutus	Võlakohustus seisuga 31.12.04
OÜ Improvix	2 500 000	625 001	1 874 999
Eraisik	18 000	0	18 000
Eraisik	110 000	25000	85 000
Kokku			1 977 999



02-11-2005

Lisa 5. Tagatiseta pikaajalised võlakohustused

	Võlakohustuse Summa	Võlakohustuse Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.04
Baverton Holdings	6 159 919	-	6 159 919
AS Roosimaa	1 959 604	-	1 959 604
Kokku			8 119 523

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	257 250	0	257 250	0
Sotsiaalmaks	7 172	7 208	7 172	23 334
Isiku tulumaks	1 954	5 621	1 954	14 722
Töötuskindlustusmaks	0	607	0	960
Ettevõtte tulumaks	62 894	7 264	62 894	10 779
Kokku	329 270	20 700	329 270	49 796

Maksude ettemaksed sisaldavad seisuga 31.12.2004 viiviseid summades:

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



02-11-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Marcus Holding juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30.06.2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

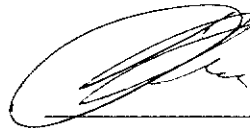
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Rait Lukas

juhataja



02-11-2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Marcus holding osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 276 332 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 276.332 krooni.