

21.02.2005

13

Madli Juhani

Majandusaasta aruanne

OÜ MARCUS HOLDING

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

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

23.02.2005

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

21.02.2005

Tegevusaruanne

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

Juhatuse deklaratsioon

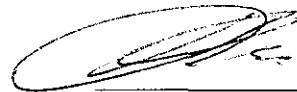
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud OÜ Marcus Holding 01.01.2002 – 31.12.2002. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 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, 15.01.2005 .a

Rait Lukas

juhataja



Bilanss

31.12.2002 31.12.2001
 kroonides

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	350 056	457 140
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 3	1 668 100	1 668 100
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	1 556 220	1 598 220
Ostjate tasumata summad		1 556 220	1 598 220
Muud nõuded		12 298 944	11 651 260
Muud lühiajalised nõuded		6 680 944	6 733 260
Väljastatud laenud	Lisa 4	5 618 000	4 918 000
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		449 465	0
Intressid		447 879	0
Muud viitlaekumised		1 586	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		7 592	7 592
Tulevaste perioodide kulud		7 592	7 592

KÄIBEVARA KOKKU **16 330 377** **15 382 312**

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara		15 254	15 254
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		15 254	15 254

PÕHIVARA KOKKU **15 254** **15 254**

AKTIVA KOKKU **16 345 631** **15 397 566**

21.02.2005

kroonides

PASSIVA		31.12.2002	31.12.2001
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 5	2 050 000	2 050 000
Tagatiseta võlakohustused		2 050 000	2 050 000
Võlad tarnijatele		2 543 396	2 542 950
Mitmesugused võlad		50 061	50 061
Muud lühiajalised võlad		50 061	50 061
Maksuvõlad	Lisa 6	220 879	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		944 915	0
Intressivõlad		944 760	0
Muud viitvõlad		155	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		5 809 251	4 643 011
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		13 928 774	12 762 534
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 595 032	2 736 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-218 175	-141 832
KOKKU OMAKAPITAL		2 416 857	2 635 032
PASSIVA KOKKU		16 345 631	15 397 566

21.02.2005

Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides	
	2002	2001
ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	120 576	258 532
Tööjõukulud	21 866	0
palgakulu	16 379	0
sotsiaalmaksud	5 487	0
Kulum	0	7 495
põhivara kulum ja väärtuse langus	0	7 495
Muud ärikulud	213 041	0
ÄRIKULUD KOKKU	355 483	266 027
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-355 483	-266 027
FINANTSTULUD JA -KULUD		
finantstulud	12 000	1 072 608
finantskulud	0	-948 413
intressitulud	1 067 379	
intressikulud	-944 760	0
muud finantstulud ja -kulud	2 689	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-218 175	-141 832
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	-218 175	-141 832

21.02.2005

Omakapitali muutuse aruanne

.....
 kroonides

	Osa- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	40 000	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum		2 736 864	0	
2001. a kasum			-141 832	
Seisuga 31.12.01	40 000	2 736 864	-141 832	2 635 032
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

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides.....	
	2002	2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-218 175	-141 832
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	0	7 494
Intressitulu	-449 465	0
Intressikulu	944 915	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	277 275	-134 338
Nõuded ostjate vastu (+/-)	42 000	0
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	52 316	-664 865
Maksuvõlad (+/-)	220 879	-16 442
Võlgnevus hankijatele (+/-)	446	938 058
Põhitegevuse genereeritud raha	592 916	122 413
Intressimaksud		0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	592 916	122 413
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Immateriaalsete aktivite soetamine	0	-71 900
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	-71 900
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenude väljastamine	-700 000	-18 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-700 000	-18 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-107 084	32 513
RAHA ALGJÄÄK	457 140	424 627
RAHA LÕPPJÄÄK	350 056	457 140



21.02.2005

Aastaaruande 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.

21.02.2005

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	119709	304709
Pangakontod EEK	230347	152431
Valuutakontod pangas	0	0
Kokku	350 056	457 140

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 556 220 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 Printare		2 000

Lisa 4. Väljastatud laenud

	Võlakohustuse summa	Võlakohustuse muutus	Võlakohustus seisuga 31.12.02	Intress (aasta)
Rait Lukas	5 580 487	0	5 580 487	8%
OÜ Improvix	4 900 000	700 000	5 600 000	12%
Hellart Kala	18 000	0	18 000	8%

Lisa 5. Tagatiseta võlakohustused

	Võlakohustuse Summa	Võlakohustuse Kustutamine	Võlakohustus Seisuga 31.12.02	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%

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

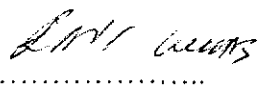

Maksuliik	31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	39 896
Sotsiaalmaks	0	27 798
Isiku tulumaks	0	8 348
Töötuskindlustusmaks	0	245
Ettevõtte tulumaks	0	144 592
Kokku	0	220 879

Maksuvõlad sisaldavad seisuga 31.12.2002 viiviseid summades:

Käibemaks	-	3 967 krooni ;
Sotsiaalmaks	-	2 056 krooni;
Isiku tulumaks	-	411 krooni;
Ettevõtte tulumaks	-	14 241 krooni.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Marcus Holding juhatus on koostanud 2002. 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 2002. aasta lõpuks kogunenud -218 175 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele -218 175 krooni.