

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014**ärinimi:** Mariton Holding OÜ**registrikood: 11784625**

tänava/talu nimi, Magdaleena 3E
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11312

telefon: +372 53421785

e-posti aadress: fablio.rmp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeaudiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

Mariton Holding OÜ 2014. aasta müügitulu 191 259 eurot kujunes kinnisvarainvesteeringu rentimisest. Renditav kinnistu asub südalinnas ja on renditud saatkonnale.

Mariton Holding OÜ tegevuskavas on jätkata soetatud kinnisvaraobjektide arendamisega ja väljarentimisega.

Ettevõttes ei töötanud ühtegi palgalist, sest kinnisvara haldamisega tegeles põhiliselt rentnik ja jooksvat remonti tehti allhanke korras.

<u>Finantssuhtarvud:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Müügitulu	191 259	184 103
Müügitulu kasv % (müügitulu 2014-müügitulu 2013)/müügitulu 2013*100	3,9	4,5
Puhasrentaablus % puhaskasum/müügitulu*100	34,8	37,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) käibevara/lühiajalised kohustused	0,3	0,3
ROA (varade tootlus, %) puhaskasum/varad*100	2,73	2,84
ROE (omakapitali tootlus, %) puhaskasum/omakapital*100	20,3	26,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 724	37 399	
Nõuded ja ettemaksed	3 535	0	
Kokku käibevara	33 259	37 399	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 402 013	2 402 013	2
Kokku põhivara	2 402 013	2 402 013	
Kokku varad	2 435 272	2 439 412	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 000	65 000	3
Võlad ja ettemaksed	64 300	70 000	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	130 300	135 000	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 977 348	2 043 348	3
Kokku pikaajalised kohustused	1 977 348	2 043 348	
Kokku kohustused	2 107 648	2 178 348	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	258 064	188 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 560	69 396	
Kokku omakapital	327 624	261 064	
Kokku kohustused ja omakapital	2 435 272	2 439 412	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	191 259	184 103	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-20 050	
Mitmesugused tegevuskulud	-40 360	-3 694	
Muud ärikulud	-7 992	-7 990	
Kokku ärikasum (-kahjum)	142 907	152 369	
Intressikulud	-76 349	-77 978	
Muud finantstulud ja -kulud	2	-4 995	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 560	69 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 560	69 396	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	142 907	152 369
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 535	1 757
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 700	-63 097
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood äritegevusest	133 674	91 029
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-65 000	0
Makstud intressid	-76 349	-77 978
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-4 995
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-141 349	-82 973
Kokku rahavood	-7 675	8 056
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 399	29 343
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 675	8 056
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 724	37 399

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 000	188 668	191 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)		69 396	69 396
31.12.2013	3 000	258 064	261 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)		66 560	66 560
31.12.2014	3 000	324 624	327 624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mariton Holding OÜ aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Mariton Holding OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eorodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja deposiithoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures on hinnatud nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate tasumata summad, mille maksetähtaeg on ületanud 90 päeva, kantakse kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud on bilansipäeva seisuga hinnatud õiglasesse väärtusesse äriühingu juhatuse poolt, toetudes laenuandja panga poolt aktsepteeritud kinnisvaraeksperti hinnangule.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	2 402 013
31.12.2013	2 402 013
31.12.2014	2 402 013

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	191 259	184 103
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	48 352	31 736

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Nordea panga laen	66 000	66 000			4	EUR
Lühiajalised laenud kokku	66 000	66 000				
Pikaajalised laenud						
Nordea panga laen	1 977 348		1 977 348		4	EUR
Pikaajalised laenud kokku	1 977 348		1 977 348			
Laenukohustused kokku	2 043 348	66 000	1 977 348			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Nordea panga laen	65 000	65 000				
Lühiajalised laenud kokku	65 000	65 000				
Pikaajalised laenud						
Nordea panga laen	2 043 348		2 043 348		4	
Pikaajalised laenud kokku	2 043 348		2 043 348			
Laenukohustused kokku	2 108 348	65 000	2 043 348			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	2 402 013	2 402 013
Kokku	2 402 013	2 402 013

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tasumata arved	64 300	70 000
Kokku võlad tarnijatele	64 300	70 000

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	191 259	184 103
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	191 259	184 103
Kokku müügitulu	191 259	184 103
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rentimine	191 259	184 103
Kokku müügitulu	191 259	184 103

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Sama omaniku ettevõttele	53 800	70 000

Aruandeperioodil juhatuse liige tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.02.2015

Mariton Holding OÜ (registrikood: 11784625) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LAAK	Juhatuse liige	05.02.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mariton Holding OÜ osanikule.

Oleme üle vaadanud Mariton Holding OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Mariton Holding OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mai Ever

Vandeaudiitori number 202

BDO Eesti AS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 1

Tammsaare tee 47

11316 Tallinn

27.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Mariton Holding OÜ (registrikood: 11784625) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI EVER	Vandeaudiitor	27.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	258 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 560
Kokku	324 624
Jaotamine	
Omakapitali koosseisu	

Jätta kasum omakapitali koosseisu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	258 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 560
Kokku	324 624
Jaotamine	
Omakapitali suurendamine	

Jätta kasum omakapitali koosseisu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	191259	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53421785
E-posti aadress	fablio.rmp@gmail.com