

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Mariton Holding OÜ

registrikood: 11784625

tänavatalu nimi, Magdaleena 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

Mariton Holding OÜ põhitegevuseks on kinnisvara rentimine. 2015. aasta müügitulu 188 400 eurot kujunes ühe kinnisvaraobjekti 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>2015</u>	<u>2014</u>
Müügitulu	188 400	191 259
Müügitulu kasv % (müügitulu 2015-müügitulu 2014)/müügitulu 2014*100	-1,5	3,9
Puhasrentaablus % puhaskasum/müügitulu*100	40,8	34,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) käibevara/lühiajalised kohustused	0,2	0,3
ROA (varade tootlus, %) puhaskasum/varad*100	3,17	2,73
ROE (omakapitali tootlus, %) puhaskasum/omakapital*100	19,0	20,3

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 952	29 724	
Nõuded ja ettemaksed	1	3 535	
Kokku käibevara	25 953	33 259	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 402 013	2 402 013	2
Kokku põhivara	2 402 013	2 402 013	
Kokku varad	2 427 966	2 435 272	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	68 000	66 000	3
Võlad ja ettemaksed	46 127	64 300	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	114 127	130 300	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 909 348	1 977 348	3
Kokku pikaajalised kohustused	1 909 348	1 977 348	
Kokku kohustused	2 023 475	2 107 648	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 624	258 064	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 867	66 560	
Kokku omakapital	404 491	327 624	
Kokku kohustused ja omakapital	2 427 966	2 435 272	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	188 400	191 259	6,7
Mitmesugused tegevuskulud	-24 951	-40 360	
Muud ärikulud	-7 999	-7 992	
Kokku ärikasum (-kahjum)	155 450	142 907	
Intressikulud	-72 254	-76 349	3
Muud finantstulud ja -kulud	-6 329	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 867	66 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 867	66 560	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	155 450	142 907	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 534	-3 535	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 173	-5 700	4
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	140 811	133 674	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-66 000	-65 000	3
Makstud intressid	-72 254	-76 349	3
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 329	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-144 583	-141 349	
Kokku rahavood	-3 772	-7 675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 724	37 399	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 772	-7 675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 952	29 724	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		76 867	76 867
31.12.2015	3 000	401 491	404 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mariton Holding OÜ aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Mariton Holding OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eorodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja pangakontodel olevat raha.

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. Aruandeperioodi lõpuseisuga ostjate tasumata summad puuduvad.

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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 kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks antud juhul on kaks osaühingut, kelle ainuomanik ja samas ka juhatuse ainuliige on sama füüsiline isik. Seotud osapoolte vaheliste tehingutena on kajastatud nimetatud kahe ettevõtja vahelised tehingud.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	2 402 013
31.12.2014	2 402 013
31.12.2015	2 402 013

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	188 400	191 259
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	32 949	48 352

Kinnisvarainvesteering on soetatud laenuga (vt lisa 3) ja tulu investeeringult laekub hoone rendist (vt lisa 6).

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Nordea panga laen	68 000	68 000			3,5	EUR	29.04.2016	
Lühiajalised laenud kokku	68 000	68 000						
Pikaajalised laenud								
Nordea panga laen	1 909 348		1 909 348		3,5	EUR	27.02.2020	2
Pikaajalised laenud kokku	1 909 348		1 909 348					
Laenukohustused kokku	1 977 348	68 000	1 909 348					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	2 402 013	2 402 013
Kokku	2 402 013	2 402 013

Kasumiaruandes kajastatud intressikulu 2015. a-l summas 72 254 eurot ja 2014. a-l summas 76 349 eurot on laenust tulenevad (vt lisa 2).

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Tasumata arved	46 127	64 300	7
Kokku võlad tarnijatele	46 127	64 300	

Võlasummast enamuse, so 45 878 eurot, võlgneb osaühing seotud isikule, kes on tasunud osaühingu eest arveid (vt lisa 6).

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 3000 eurot.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Jaapan	188 400	191 259	2
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	188 400	191 259	
Kokku müügitulu	188 400	191 259	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvara rentimine	188 400	191 259	2
Kokku müügitulu	188 400	191 259	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	45 878	53 800

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	18 000
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	15 000

Ostud seotud isikutelt 2014.a summas 15000 ja 2015.a summas 18000 eurot on haldusteenuse ost osaühinguga sama omanikuga seotud ettevõtjalt (vt ka lisa 4).

Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2016

Mariton Holding OÜ (registrikood: 11784625) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LAAK	Juhatuse liige	16.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mariton Holding OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Mariton Holding OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 töövõttude 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 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5, Tallinn 10114 Harju maakond

16.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Mariton Holding OÜ (registrikood: 11784625) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	16.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 867
Kokku	401 491
Jaotamine	
Omakapitali koosseisu	

Kasum jätta omakapitali koosseisu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	324 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 867
Kokku	401 491
Jaotamine	
Omakapitali suurendamine	

Kasum jätta omakapitali koosseisu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	188400	100.00%	Jah

Sidevahendid

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