

27-06-2005

11
Elo Matsi

2004.a. majandusaasta aruanne
01.01.2004.-31.12.2004.

Ärinimi

OÜ MESALII INVEST

Äriregistri nr.

106 80 473

Postiaadress:

Kiriku põik 4-4, Tallinn

Telefon:

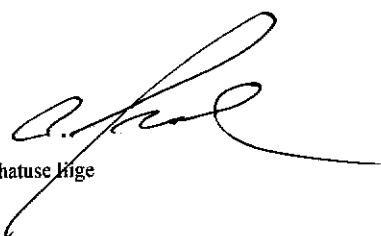
55 22 227

Põhitegevusala

**Investeeringute haldamine
Spordi-ja vabaaja veetmis-
vahendite ost, müük ja rendile
andmine**

Lisatud

**üle 10% hääleõigusega aktsiate
omanike nimekiri aastaaruande
kinnitamise kuupäeva seisuga**


Juhatuselige

27-06-2005

SISUKORD

SISUKORD	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa nr.1 Rakendatud raamatupidamise põhimõtted	7
Lisa nr.2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa nr.3 Materiaalne põhivara	8
Lisa nr.4 Maksuvõlad	8
Lisa nr.5 Müügitulud	8
Lisa nr. 6 Potentsiaalne tulumaksu kohustus	8
Lisa nr. 7 Tehingud seotud osapooltega	8
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	9
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	10


Juhatuse liige

27-06-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Mesalii Invest on asutatud 10.07.2000.a., muudetud põhikiri registreeritud 31.07.2000.a.

Firma põhitegevuseks 2002.a. oli telekommunikatsiooni- ja IT alaste portfelinvesteeringute haldamine tütarfirma vahendusel ja finants-ja juhtimisalaste konsultatsioonide teostamine. 2002.a. soetati merekaater ja alustati kaatri renditeenuse pakkumisega maksujõulistele meresõiduhuvilistele lõbusõitude korraldamiseks Eesti ja Soome saarestikes. Seoses ebasoodsate ilmatingimustega 2004.a. suvel merekaatriga lõbusõitude ei korraldatud. 2004.a. oli ettevõtte põhitähelepanu suunatud telekommunikatsioonialaste investeeringute haldamisele ja finants- ning juhtimisalaste konsultatsioonide teostamisele, samuti tegeleti pikemaajaliste koostööpartnerite otsimisega.

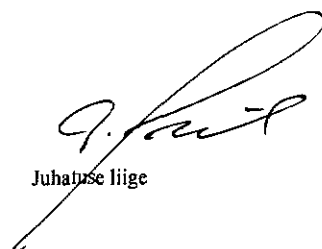
Mesalii Invest OÜ

Juhatuse ja töötajate töötasud

Juhatus on ühe liikmeline ja aruandeperioodil juhatuse liikmele töötasu ei makstud. 2004.a. töötas ettevõttes üks töötaja osalise tööajaga ja töötasuks maksti 12,000 krooni.



Ants Prümmel
Juhatuses liige



Juhatuses liige

27 -06- 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 8 esitatud OÜ Mesalii Invest 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamisetavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Mesalii Invest finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 03. jaanuarini 2005.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

OÜ Mesalii Invest on jätkuvalt tegutsev.


Ants Prümmel
Juhatuse liige
Juhatuse liige

27 -06- 2005

BILANSS

	31.12.04.	31.12.03
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	5,803,284	524,282
Ostjatelt laekumata arved	31,635	7,400
Mitmesugused nõuded	64,000	32,000
Sh. Lühiajaline nõue tütarettevõttele	64,000	32,000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1,420	8,124
Sh. Töötuskindlustusmaksu ettemaks	0	75
Käibevara kokku	5,914,339	571,806
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud(lisa 2)	220,632	5,900,348
Materiaalne põhivara(lisa 3)	858,522	983,562
Põhivara kokku	1,079,154	6,883,910
AKTIVA KOKKU	6,993,493	7,455,715
PASSIVA		
Kohustused		
Hankijatele tasumata arved	11,085	361
Maksuvõlad(lisa 4)	21,810	18,260
Viitvõlad	1,957	1,957
Lühiajalised kohustused kokku	34,852	20,578
KOHUSTUSED KOKKU	34,852	20,578
OMAKAPITAL		
Osakapital	40,000	40 000
Reservkapital	4,000	4,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7,066,137	3,896,648
Aruande aasta kasum/(-kahjum)	-151,496	3,494,489
Omakapital kokku	6,958,641	7,435,137
PASSIVA KOKKU	6,993,493	7,455,715

KASUMIARUANNE

	2004.a.	2003.a.
Müügitulud (lisa 5)	363,125	155,300
Muud äritulud	4	0
Äritulud kokku	363,129	155,300
Mitmesugused tegevuskulud	293,567	554,651
Tööjõu kulud	16,020	15,896
Muud ärikulud	214,367	1,992,079
Ärikulud kokku	523,954	2,562,626
ÄRIKASUM/(-)KAHJUM	-160,825	-2,407,326
Finantstulu kapitaliosalus meetodi alusel	0	5,900,348
Muud finantstulud	9,329	1,466
Finantstulud kokku	9,329	5,901,815
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-151,496	3,494,489

27 -06- 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
A. Rahavoog äritegevusest		
Aruandeaasta majandustegevuse kasum	-151,496	3,494,489
Aruandeaasta kulum	125,040	125,040
Kasum kapitali osalusmeetodil(2002.a.parandus)	0	1,962,652
Kasum kapitali osalusmeetodil	0	-5,900,348
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutust	-26,456	-318,167
Äritegevusega seotud nõuete muutus	49,532	-26,906
Varude muutus	-14,000	
Äritegevusega seotud kohustute muutus	14,274	-21,254
Äritegevusest saadud raha	-75,714	-366,327
C. Rahavoog finantseerimisest		
Tütarettevõtte dividendide laekumine	5,679,716	0
Dividendi väljamaksmine	-325,000	-595,000
Dividendi tulumaksukohustuse kustutamine	0	-209,058
Finantseerimisest saadud raha	5,354,716	-804,058
Raha jäägi muutus kokku	5,279,002	-1,170,385
Raha jääk algbilansis	524,282	1,694,667
Raha jääk aasta lõpus	5,803,284	524,282

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakute arv		Osa kapital		Eelmiste per.jaotamata kasum		Reservkapital	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003	2004	2003
Aasta alguses	1	1	40 000	40 000	7 391 137	4 703 106	4 000	1600
Reservkapitali suunamine					-	2 400	-	2400
Aruandeaasta jaot.kasum					- 151 496	3 494 489		
Väljamakstud dividendid					- 325 000	595 000		
Dividendi tulumaks					-	209 058		
Aasta lõpus	1	1	40 000	40 000	6 914 641	7 391 137	4 000	4000


Juhatuses liige

27-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Rakendatud raamatupidamisepõhimõtteid

Lisa 1

Mesalii Invest OÜ 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeeri piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Materiaalne põhivara Merekaater on piiratud kasutusega materiaalne põhivara. Ostetud põhivara soetusmaksumus koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest, sh. notaritasu ja ostu eest makstud juriidilise vormistamise tasu.

Kontoritehnika on piiratud kasutusega materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortisatsiooninormid sõltuvad kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimeetod on lineaarne.

Merekaatri amortisatsiooninorm aastast on 10 %

Kontoritehnika amortisatsiooninorm aastast on 33,3%.

Kohustused

Pikaajaliseks loetakse kohusust, mille maksetähtaeg on üle aasta.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja osahingul on tekkinud summale nõudeõigus.

Omakapital. Osakapital on näidatud osa nimiväärtuses.

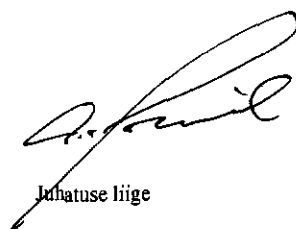
Pikaajalised finantsinvesteeringud

Lisa 2

Tütarettevõtte Alcott Capital S.A., tegevusala investeeringute haldamine, asukoht Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, B.V.I.

Tütarettevõtete Alcott Capital S.A.	2004.a.	2003.a
Saldo aasta alguses		
Kogus	50,000	50,000
Summa	5,900,348	2,879,451
Osalus %	100%	100%
Aruandeaastal :		
Ostetud aktsiad soetusmaksumuses	0	0
Soetatud aktsiad (tk)	0	0
Osalus %		
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil	0	+5,900,348
Aruandeaastal korrigeeritud 2002.a-t. kapitaliosaluse meetodil		-1,962,6520
Aruandeaastal laekunud väljakuulutatud dividendid	5,679,716	0
Saldo aasta lõpus		
Kogus	50,000	50,000
Summa	220,632	5,900,348
Osalus %	100%	100%

Tütarettevõtte aktsiad ei ole börsil noteeritud



J. Kivil
Juhatuses liige

27-06-2005

Materiaalne põhivara

Lisa 3

	Merekaater	Kontoritehnika	Kokku EEK
01.01.2004.a.	1,140,450	33,136	1,173,586
31.12.2004.a.	1,140,450	33,136	1,173,586
Amortisatsioon			
01.01.2004.a.	171,000	19,024	190,024
Arvestatud kulum	114,000	11,040	125,040
31.12.2004.a.	285,000	30,064	315,064
Jääkväärtus			
01.01.2004.	969,450	14,112	983,562
31.12.2004.	855,450	3,072	858,522

Maksuvõlad

Lisa 4

Maksuliik	2004	2003
Ettevõtte tulumaks	18,233	17,570
Sotsiaalmaks	1,552	660
Käibemaks	1,995	0
Töötuskindlustus	30	30
Maksuvõlad kokku	21,810	18,260

Realiseerimise netokäive

Lisa 5

Müügitulu kogusummas 363,125 krooni moodustas teenuste müük Eesti Vabariigis.

Potentsiaalne tulumaksu kohustus

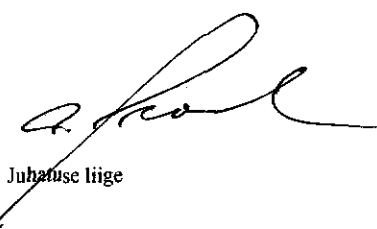
Lisa 6

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004.a. moodustas 6,914,641 krooni. Maksimaalne tulumaksu kohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1,659,514 krooni. Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 5,255,127 krooni. Maksmise võimaliku tulumaksu kohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005.a.kasumiaruandes kajastatava tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotus kõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.a.

Tehingud seotud osapooltega

Lisa 7

Aruande aastal on seotud pooltelt ostetud teenuseid summas 31,997 krooni ja esitatud lühiajalisi nõudeid seotud osapooltele summas 32,000 krooni
31.12.2004.a. seisuga on saldod seotud osapooltega järgmistel bilansikirjetel:
Mitmesugused nõuded summas 64,000 krooni seal hulgas seotud osapool summas 64,000 krooni



Juhatus liige

27-06-2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Mesalii Invest jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2003.	7,391,137 krooni
2004.a. väljamakstud dividendid	-325,000 krooni
2004.a. kasum	-151,496 krooni
Kokku jaotamata kasum	6,914,641 krooni

Juhatus teeb omanike koosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

Dividendidena väljamaksmiseks	3,000,000 krooni
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	947,368 krooni
Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	2,967,273 krooni


Ants Prühmel
Juhatus liige

Juhatus liige

27-06-2005

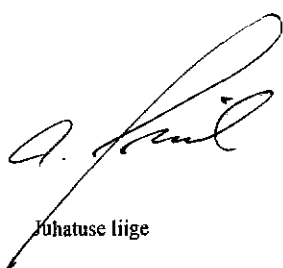
JUHATUSE ALLKIRJAD 2004.A. MAJANDUSAASAT ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2004.a. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

Ants Prümmel

juhatuse liige

„27“ 06 2005.a.



juhatuse liige

27 -06- 2005

OMANIKE NIMEKIRI

1. Ants Prümmel	1 osak	100% osalus	osakapital 40,000 kr
------------------------	--------	-------------	----------------------



Juhatuse liige