

Tallinna Linnakohus
OÜ Mesalii Invest
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

l-11

Angela Jürgenson

2003.a. majandusaasta aruanne
01.01.2003.-31.12.2003.

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 nimekirja aastaaruande
kinnitamise kuupäeva seisuga**



Juhatuses luge

30 -06- 2004

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 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	10


Juhatuse liige

30 -06- 2004

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 portfelliinvesteeringute 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 2003.a. suvel merekaatriga lõbusõitude ei korraldatud. 2003.a. oli ettevõtte põhitähelepanu suunatud telekommunikatsioonialaste investeeringute haldamisele ja finants- ning juhtimisalaste konsultatsioonide teostamisele, samuti tegeleti pikemaajaliste koostööpartnerite otsimisega. 2003.a jätkas OÜ Mesalii Invest eelmisel aastal alustatud koostööd konsultatsiooniteenuste osas firmaga OÜ Monteray Holdings.

Mesalii Invest OÜ

Juhatuse ja töötajate töötasud

Juhatus on ühe liikmeline ja aruandeperioodil juhatuse liikmele töötasu ei makstud. 2003.a. töötas ettevõttes üks töötaja osalise tööajaga ja töötasuks maksti 11,000 krooni.



Ants Prümmel
Juhatuses liige



Juhatuses liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

.....

Juhatuse deklaratsioon

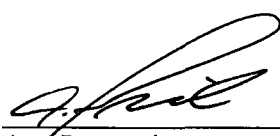
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 8 esitatud OÜ Mesalii Invest 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamisetavaga;

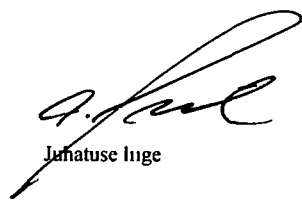
raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Mesalii Invest finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 01. veebruarini 2004.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

OÜ Mesalii Invest on jätkuvalt tegutsev.



Ants Prümmel
Juhatuse liige



Juhatuse liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**BILANSS**

	31.12.03.	31.12.02 -06
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	524,282	1,694,667
Ostjatelt laekumata arved	7,400	20,000
Mitmesugused nõuded	32,000	0
Sh. Lühiajaline nõue tütarettevõttele	32,000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	8,124	617
Sh. Töötuskindlustusmaksu ettemaks	75	0
Käibevara kokku	571,806	1,715,284
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud(lisa 2)	5,900,348	1,962,652
Materiaalne põhivara(lisa 3)	983,562	1,108,602
Põhivara kokku	6,883,910	3,071,254
AKTIVA KOKKU	7,455,715	4,786,538
PASSIVA		
Kohustused		
Hankijatele tasumata arved	361	1,423
Maksuvõlad(lisa 4)	18,260	38,328
Viitvõlad	1,957	2,081
Lühiajalised kohustused kokku	20,578	41,832
KOHUSTUSED KOKKU	20,578	41,832
OMAKAPITAL		
Osakapital	40,000	40 000
Reservkapital	4,000	1,600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3,896,648	1,834,482
Aruande aasta kasum/(-kahjum)	3,494,489	2,868,624
Omakapital kokku	7,435,137	4,744,706
PASSIVA KOKKU	7,455,715	4,786,538

KASUMIARUANNE

	2003.a.	2002.a.
Müügitulud (lisa 5)	155,300	52,5000
Muud äritulud		1,635,0740
Äritulud kokku	155,300	1,687,574
Mitmesugused tegevuskulud	554,651	771,179
Tööjõu kulud	15,896	11,771
Muud ärikulud	1,992,079	16,920
Ärikulud kokku	2,562,626	799,870
ÄRIKASUM/(-)KAHJUM	-2,407,326	887,704
Finantstulu kapitaliosalus meetodi alusel	5,900,348	1,962,652
Muud finantstulud	1,466	18,268
Finantstulud kokku	5,901,815	1,980,920
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	3,494,489	2,868,624

30 -06- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003.a.	2002.a.
A. Rahavoog äritegevusest		
Aruandeaasta majandustegevuse kasum	3,494,489	2,868,624
Aruandeaasta kulum	125,040	64,984
Kasum kapitali osalusmeetodil(2002.a.parandus)	1,962,652	
Kasum kapitali osalusmeetodil	-5,900,348	-1,962,652
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutust	-318,167	970,956
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-26,906	-19,388
Äritegevusega seotud kohustute muutus	-21,254	41,022
Äritegevusest saadud raha	-366,327	992,590
B. Rahavoog investeerimisest		
Antud laenude tagasi maksmine	0	210,000
Põhivara ostmise	0	-1,173,586
Investeeringutelt saadud raha	0	-963,586
C. Rahavoog finantseerimisest		
Tütarettevõtte dividendide laekumine	0	2,879,451
Dividendi väljamaksmine	-595,000	-950,000
Dividendi tulumaksukohustuse kustutamine	-209,058	-333,783
Finantseerimisest saadud raha	-804,058	1,595,668
Raha jäägi muutus kokku	-1,170,385	1,624,672
Raha jääk algbilansis	1,694,667	69,995
Raha jääk aasta lõpus	524,282	1,694,667

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakute arv		Osa kapital		Eelmiste per.jaotamata kasum		Reservkapital	
	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002
Aasta alguses	1	1	40 000	40 000	4 703 106	3 119 865	1 600	
Reservkapitali suunamine					- 2 400	- 1 600	2 400	1600
Aruandeaasta jaot kasum					3 494 489	2 868 624		
Väljamakstud dividendid					- 595 000	- 950 000		
Dividendi tulumaks					- 209 058	- 333 783		
Aasta lõpus	1	1	40 000	40 000	7 391 137	4 703 106	4 000	1600

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Rakendatud raamatupidamisepõhimõtteid**

Mesalii Invest OÜ 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi 2004. aasta 1. juuliga kehtestatud Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

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

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

Põhivara amortisatsiooninormid sõltuvad kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimeetod on lineaarne.

Merekaatri amortisatsiooninorm aastas on 10 %

Kontoritehnika amortisatsiooninorm aastas 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 osaühingul 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.	2003.a.	2002.a
Saldo aasta alguses		
Kogus	50,000	50,000
Summa	1,962,652	2,879,451
Osalus %	100%	100%
Aruandeaastal :		
Ostetud aktsiad soetusmaksumuses	0	0
Soetatud aktsiad (tk)	0	0
Osalus %		
Väärtuse korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil	+5,900,348	+1,962,652
Aruandeaastal korrigeeritud 2001.a-t. kapitaliosaluse meetodil		+1,635,074
Aruandeaastal korrigeeritud 2002.a-t. kapitaliosaluse meetodil	-1,962,652	0
Aruandeaastal laekunud väljakuulutatud dividendid	0	-4,514,525
Saldo aasta lõpus		
Kogus	50,000	50,000
Summa	5,900,348	1,962,652
Osalus %	100%	100%

Tütarettevõtte aktsiad ei ole börsil noteeritud

3.0 -06- 2004
 Lisa 3

Materiaalne põhivara

	Merekaater	Kontoritehnika	Kokku EEK
01.01.2003.a.	1,140,450	33,136	1,173,586
Soetatud põhivara	0	0	0
31.12.2003.a.	1,140,450	33,136	1,173,586
Amortisatsioon			
01.01.2003.a.	57,000	7,984	64,984
Arvestatud kulum	114,000	11,040	125,040
31.12.2003.a.	171,000	19,024	190,024
Jääkväärtus			
01.01.2003.	1,083,450	25,152	1,108,602
31.12.2003.	969,450	14,112	983,562

Maksuvõlad

Lisa 4

Maksuliik	2003	2002
Ettevõtte tulumaks	17,570	35,843
Sotsiaalmaks	660	2,456
Töötuskindlustus	30	30
Maksuvõlad kokku	18,260	38 329

Realiseerimise netokäive

Lisa 5

Müügitulu kogusummas 155,300 krooni moodustas teenuste müük Eesti Vabariigis.

Potentsiaalne tulumaksu kohustus

Lisa 6

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003.a. moodustas 7,435,137 krooni. Maksimaalne tulumaksu kohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1,933,136 krooni. Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 5,502,001 krooni. Maksimise võimaliku tulumaksu kohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004.a.kasumiaruandes kajastatava tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotus kõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.a.

Tehingud seotud osapooltega

Lisa 7

Aruande aastal on seotud pooltelt ostetud teenuseid summas 59,657 krooni ja esitatud lühiajalisi nõudeid seotud osapooltele summas 32,000 krooni
 31.12.2003.a. seisuga on saldod seotud osapooltega järgmistel bilansikirjetel:
 Mitmesugused nõuded summas 32,000 krooni seal hulgas seotud osapool summas 32,000 krooni

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Mesalii Invest jaotamata kasum on:

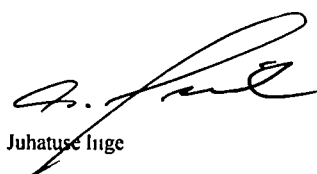
Jaotamata kasum 31.12.2002.	4,703,106 krooni
2003.a. reservkapitali suunatud vahendid	-2,400 krooni
2003.a. väljamakstud dividendid	-804,058 krooni
2003.a. kasum	3,494,489 krooni
Kokku jaotamata kasum	7,391,137 krooni

Juhatus teeb omanike koosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

Dividendidena väljamaksmiseks	3,000,000 krooni
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	1,054,054 krooni
Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	3,337,083 krooni



Ants Prümmel
Juhatuses liige



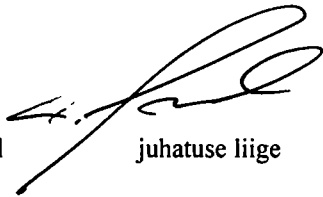
Juhatuses liige

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003.A. MAJANDUSAASAT ARUANDELE

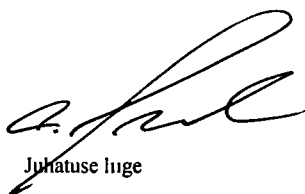
Juhatus on koostanud 2003.a. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

Ants Prümmel



juhatuse liige

“10” 06 2004.a.



Juhatus liige

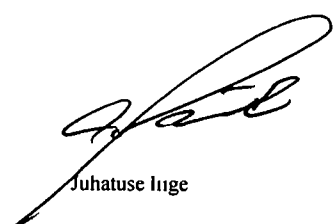
OMANIKE NIMEKIRI

1. Ants Prümmel

1 osak

100% osalus

osakapital 40,000 kr


Juhatuse liige