

01.07.2004

L-20

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KONTROLLITUD

Maris Kuur

Ärinimi: Mainor Meelis AS
Äriregistri kood: 10429402
Aadress: Raua 39, 10124 Tallinn
E-mail: marek.hill@meelis.ee
Kodulehekülg: www.meelis.ee
Telefon: 6 312 061
Faks: 6 312 397
Mobiiltelefon: 5 029 600

Majandusaasta algus: 01/01/2003
Majandusaasta lõpp: 31/12/2003

Põhitegevusala: turism
Omandivorm: era

Tegevjuht: Jüri Rebane
Audiitor: Tarmo Ader

Lisatud dokumendid:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

Juhatuses liige:



SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	
Lisa 1: Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 2: Maksud.....	13
Lisa 3: Põhivara.....	14
Lisa 4: Realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes.....	15
Lisa 5: Potentsiaalsed kohustused.....	16
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele.....	17
Audiitori järeldusotsus.....	18
Kasumi jaotamise ettepanek.....	19
Üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri.....	20

Juhatuse liige:



01 07 2004

MAINOR MEELIS 2003 MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE**2003 majandusaasta ülevaade - tulud, kulud, kasum - investeeringud - turu areng**

2003 majandusaasta oli turusituatsiooni arvesse võttes Mainor Meelisele edukas. Kuigi netokäive langes võrreldes 2002 aastaga 15 protsenti, summaliselt 4,9 miljonit krooni olles, 27,4 miljonit krooni, tuleb olulise-maks pidada seda, et põhiliselt omatoodangu eduka väljatöötamise ja müügi toel õnnestus märgatavalt suurendada efektiivsust. Lisaks suudeti vähendada erinevaid firma tegevuskulusid ca 30 %, need olid 1,1 miljonit võrreldes 1,5 miljoniga eelmisel aastal. Positiivsena võiks veel välja tuua Mainor Meelise erinevate kontorite töö optimeerimise, Tallinnas Nõmmel Jaama ärikeskuses asuv müügipunkt suleti, sealsed töötajad ja firma kliendid toodi üle peakontorisse. Reisis teenuse vahendamisele suunatud turismifirma jaoks võib negatiivsena välja tuua lennu-, laeva- ja suurte reisifirmade poolt vahendajatele makstavate marginaalide vähenemise või sootuks kadumise tendentsi jätkumist.

Eesti turismiturul võis 2003 aastal täheldada konkurentsi teravnemist omatoodangut genereerivate reisi-büroode vahel. See väljendus peamiselt toodangu mahtude lisamises, erinevate uute sihtkohtade turuletoomises ja muidugi ka hinnasõjas, mis kõik kokku tõhusalt kergitas senisest rohkemate Eesti inimeste reisi-huvi.

Mainor Meelise protsentuaalne müügikäibe struktuur võrreldes eelmise aastaga kinnitab eelpool kirjutatud - mõnevõrra vähenes vahendatavate transpordi-majutusteenuste müük ning omatoodete st suusareiside edukama müügi arvelt suurenes käibes reisipakettide osakaal.

Kokkuvõtteks, kõige selle tulemusel lõpetati aasta plussis, puhaskasumiga suuruses 660 tuhat krooni.

2003 majandusaastal tehtud investeeringutest moodustasid kulutused uue põhivara soetamiseks 143615 krooni, mis põhiosas sisaldab Mainor Meelise peakontori mööbli uuendamist. Täielikult amortiseerunud kontoriinventari kanti maha summas 156162 krooni. Kontoriruumide sanitaar- ja jooksvaks remondiks kulu-tati 83300 krooni.

Põhivara (jäakväärtuses) oli majandusaasta lõpu seisuga summas 167970 krooni. Käibevara ja lühiajaliste kohustuste suhe + 1199898 krooni. Pikaajalisi kohustusi ja bilansiväliseid kohustusi 2003 aasta lõpu seisuga ei olnud. Bilansimaht kasvas ca 14 %, numbrites 3,4-lt 3,9 miljoni kroonini.

Marketingi- ja reklaamikulud võrreldes eelmise aastaga vähenesid aruandeaastal oluliselt, jäädes summaliselt alla 100 tuhande krooni.

Personal ja makstud tasud

Mainor Meelis AS tööga hõivatud põhikohaga inimeste arv aruandeaastal oli 12, vajadusel kasutati ka lepingulist tööjõudu. 2003 majandusaastal olid firma tööjõukulud 1,38 miljonit krooni, sellest 1,37 miljonit (1023 tuhat palgad, 5 tuhat töötuskindlustus ja 339 tuhat sotsiaalmaks) põhikohaga töötajatele.

Võrreldes eelmise aastaga kasvasid tööjõukulud 4-5 %. Mainor Meelis AS juhataja töötasu sisaldub eel-pool toodud summas ja oli suuruses 26240 krooni, nõukogu liikmetele 2003 aastal tasusid ei makstud.

Prognoos aastaks 2004

Võttes arvesse stabiilse majanduskasvu jätkumise ja sellega kaasneva inimeste suurema ostujõu ning positiivse arenguga Mainor Meelise sellel turul jätkuvalt kasvava ja areneva ettevõtte, võiks prognoosida 2004 aastaks müügikäibe suurenemist 5-10 protsenti võrra. Rentaablus võib veelgi kahanevate marginaalide ja Euroopa Liitu astumisega kaasneva reisis teenuste vahendustasude käibemaksuga maksustamise tõttu siiski märgatavalt väiksemaks jääda, mistõttu on oodatavat puhaskasumit hetkel raske prognoosida.

Põhirõhk firma tegevuses omatoodete jätkuv arendamine: kvaliteetsemaks muutmine, mitmekesistamine ja seeläbi müügi suurendamine. Endiselt pööratakse tähelepanu ka turuosa kasvatamisele äriteenuste müügi osas ja oma püsikliendibaasi suurendamisele läbi jätkuvalt paraneva ja kvaliteetsema klienditeeninduse.

Juhatuse liige:

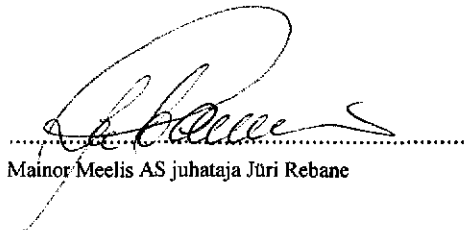


01.07.2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud Mainor Meelis AS 2003.a. majandusaasta aruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Mainor Meelis AS finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Mainor Meelis AS on jätkuvalt tegutsev


Mainor Meelis AS juhataja Jüri Rebane

31.05.2004
(kuupäev)

Juhatusel liige:



01.07.2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS

VARAD

KÄIBEVARA	Lisa	Majandusaasta lõpul 31.12.2003	Majandusaasta algul 01.01.2003
RAHA JA PANGAKONTOD		2416597	1927677
NÕUDED OSTJATE VASTU		181677	209717
Ostjatelt laekumata arved		268922	317041
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-87245	-107324
MITMESUGUSED NÕUDED		51203	51437
Muud lühiajalised nõuded		51203	51437
ETTEMAKSED		21770	32164
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	18215	30260
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		3555	1904
VARUD		1081180	1049175
Ettemaksed hankijatele		1081180	1049175
KÄIBEVARA KOKKU		3752427	3270170
PÕHIVARA			
PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD		0	50672
Mitmesugused pikaajalised nõuded			50672
MATERIAALNE PÕHIVARA	3	167970	126175
Inventar (soetamismaks)		255846	268393
Põhivara akumuliseeritud kulum		-87876	-142218
PÕHIVARA KOKKU		167970	176847
AKTIVA (VARA) KOKKU		3920397	3447017

Juhatuse liige:


Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev ... 31.05.2004 ...

Signature / allkiri ...

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

07.07.2004

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	Lisa	Majandusaasta lõpul 31.12.2003	Majandusaasta algul 01.01.2003
OSTJATE ETTEMAKSUD		1855557	1703864
Ostjate ettemaksud teenuste eest		1855557	1703864
VÕLAD HANKIJATELE		525415	837784
Hankijatele tasumata arved		525415	837784
MITMESUGUSED VÕLAD		0	3000
Muud lühiajalised võlad			3000
MAKSUVÕLAD	2	90885	102379
VIITVÕLAD		80672	92459
Võlad töövõtjatele		60838	65030
Puhkusereserv		19834	27429
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2552529	2739486
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS			
AKTSIAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES		600000	600000
Põhikirjas näidatud aktsiakapital		600000	600000
Väljastatud aktsiate arv		600	600
RESERVID		71339	71339
Kohustuslik reservkapital		71339	71339
EELMISTE PERIOODIDE KASUM		36192	367220
ARUANDEAASTA (KASUM) KAHJUM		660337	-331028
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU		1367868	707531
PASSIVA KOKKU		3920397	3447017

Juhatuse liige:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.05.2004

Signature / allkiri

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

KASUMIARUANNE (skeem 1)

	Aruandeaastal 01.01.2003-31.12.2003	Eelmisel aastal 01.01.2002-31.12.2002
ÄRITULUD		
Müügitulu	27357586	32263745
Muud äritulud	12243	22423
ÄRITULUD K O K K U	27369829	32286168
ÄRIKULUD		
Sisseostetud teenused	24146578	29704646
Mitmesugused tegevuskulud	1086696	1464972
Tööjõu kulud	1377502	1319592
Palgakulu	1035706	988446
Sotsiaalmaksud	341796	331146
Põhivara kulum ja väärtuse langus	101820	79382
Põhivara kulum	101820	79382
Muud ärikulud	38530	89434
ÄRIKULUD K O K K U	26751126	32658026
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	618703	-371858
FINANTSTULUD JA -KULUD	41634	40830
Muud finantstulud ja -kulud	41634	40830
FINANTSTULUD JA -KULUD K O K K U	41634	40830
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMI	660337	-331028
TULUMAKS		
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	660337	-331028

Juhatusel liige:


Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.05.2004

Signature / allkiri

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

07. 2004

RAHAYOOGUDE ARUANNE

	Aruandeaastal 2003	Eelmisel aastal 2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	660337	-331028
Põhivara amortisatsioon	101820	79382
Nõuete ja ettemaksete muutus	38668	245865
Varude muutus	-32005	57319
Kohustuste ja ettemaksete muutus	-186957	850267
Kokku rahavood äritegevusest	581863	901805
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	-143615	-74192
Antud laenude tagasimaksed	50672	45488
Kokku rahavood investeeringutest	-92943	-28704
Kokku rahavood	488920	873101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1927677	1054576
Raha ja raha ekvivalentide muutus	488920	873101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2416597	1927677

Juhatuses liige:


Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.05.2004

Signature / allkiri 

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktiakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Algsaldo 01.01.2003	600000	71339	36192	707531
Aruandeaasta kasum			660337	660337
Fondi emissioon				
Reservidesse kandmine				
Jagatud dividendid				
Lõppsaldo 31.12.2003	600000	71339	696529	1367868

Mainor Meelis AS aktiakapital on 600000 krooni, mis jaguneb 600-ks 1000 kroonise nimiväärtusega aktsiaks. Kõikide aktsiate eest on tasutud rahaliselt nimiväärtuses.

Põhikirja alusel on Mainor Meelis AS miinimumkapital 400000 ja maksimumkapital 1600000 krooni. Aruandeaastal dividende ei makstud, fondi emissioone ja reservidesse kandmisi ei toimunud.

Juhatus liige:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.12.2003

Signature / allkiri

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

Lisa 1: Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**Üldpõhimõtted**

Mainor Meelis AS raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning Eesti heast raamatupidamistavast tuginedes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhenditele, mis kehtivad alates 01.01.2003.a. (RTJ 1-12). Arvestatud on Eesti Vabariigi Valitsuse asjassepuutuvaid määrusi.

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2003.a. ja lõppes 31 detsember 2003. Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Mainor Meelis AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite nende õiglasest väärtuses. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudse meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil (RTJ 3).

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaruandes õiglasest väärtuses esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Ümberhindlustest ja välisvaluutatehingutest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes (RTJ 3).

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse hinnatakse bilansis lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglasest väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, hinnatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetamismaksumusega (RTJ 3).

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud osaliselt või täielikult aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinuskärbega. Sealjuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja (RTJ 3).

Muud nõuded ja ettemaksed

Mitmesugused tavalise äritegevusega seotud nõuded ja ettemaksed on bilansis esitatud netosummadena nende korrigeeritud soetusmaksumuses, millest vajaduse korral on vähendatud allahindlused. Ettemaksed välisvaluutas on võetud arvele makse teostamise päeva kursiga. (RTJ 3).

Varude kajastamine

Varudena on bilansis kajastatud ettemakseid hankijatele järgmisel perioodil omandatavate teenuste eest. Varud on kajastatud nende soetusmaksumuses, iga ettemakse puhul individuaalselt, arvestatuna netosummadena ja ja välisvaluuta puhul makse päeval kehtinud valuutakursiga (RTJ 4).

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud omandatud sidusettevõtete aktsiad ja osad, korrigeerituna õiglasest väärtusest kapitaliosaluse meetodil vastavalt osale sidusettevõtte omakapitalis. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omanik eeldatavalt olulist mõju, st üle 20 % sidusettevõtte aktsia- või osakapitalist. (RTJ 3).

Juhatuses liige:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev ...31.05.2004...

Signature / allkiri ...

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetamismaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta kuid, mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse 100 % kulusse.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest, kusjuures amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi. Põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik tööiga erineda muu sarnase grupi põhivarade omast. Sellisel juhul määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta nende kasulikkust tööiga. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad oluliselt tema kasulikkust tööiga või võimet tuua majanduslikku kasu siis lisatakse need kulutused konkreetse põhivara soetusmaksumusele. Muud põhivaraga seotud tavakulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara müügist saadud tulu/kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes/kuludes (RTJ 5).

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kui vara omab nii materiaalse kui immateriaalse põhivara tunnuseid, klassifitseeritakse ta vastavalt hinnangule, mida ta rohkem meenutab (RTJ 5).

Kohustused ja ettemaksud

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad kohustused on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ja ettemaksud ostjatelt saadud summades. Välisvaluutas saadud ettemaksud on võetud arvele vastava makse laekumise päeva kursiga ja neid hiljem ümber ei hinnata (RTJ 3).

Potentsiaalsed varad ja kohustused

Potentsiaalseks varaks loetakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või mille väärtust ei saa täiesti usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalseks kohustuseks loetakse need kohustused, mille realiseerumine ei ole täiesti kindel või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne.

Potentsiaalsete varade ja kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt (RTJ 8).

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 01. jaanuaril 2000.a., maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele, osadele residentidest juriidilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende. Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksukohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ja kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residentidest füüsilistele ja juriidilistele isikute ning mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

1 jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneeda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 'Potentsiaalsed kohustused'.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises müüdud teenuse alkuupäeval kui Mainor Meelis AS-il on tekkinud saadavale summale nõudeõigus, müüduga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik õiglaselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt arvestades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus (RTJ 10).

Juhatuse liige:



Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.05.2004

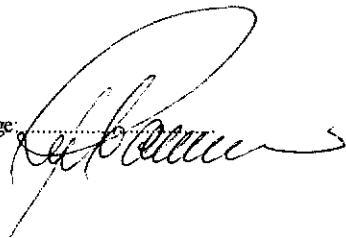
Signature / allkiri 

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega (RTJ 1).

Juhatuses liige:



Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.05.2004

Signature / allkiri 

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

Lisa 2: Maksud

Maksu liik	Algsaldo 01/01/03			Lõppsaldo 31/12/03				
	Ettemaks	Võlg	Arvestatud	Makstud	sh.viivis	Tagastatud	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	30260		29473	164923		147495	18215	
Isiku tulumaks		38685	226584	231835				33434
Tulumaks		2241	10986	12348				879
Sotsiaalmaks		58240	352500	357769				52971
Töötuskindlustusmaks		2496	14746	15008				2234
Kogumispension		717	7749	7099				1367
KOKKU:	30260	102379	642038	788982	0	147495	18215	90885

Juhatus liige:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.05.2004

Signature / allkiri

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

Lisa 3: Põhivara

Põhivara liik	1.01.2003	Sissetulek		Väljaminek		31.12.2003	Akum kulum
		Kokku	sh. uued	Kokku	sh. müük		
Inventar	268393	143615	143615	156162		255846	-87876
KOKKU:	268393	143615	143615	156162	0	255846	-87876

Aruandeaastal osteti uut põhivara summas 143615 krooni, millest 129639 krooni investeeriti uude kontori-mööblisse ja 13976 krooni arvutitesse. Täielikult amortiseerunud põhivara arvutite jm inventari näol kanti maha ja bilansist välja summas 156162 krooni.

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 5000 krooni ja prognoositav efektiivne kasutusaeg vähemalt 1 aasta.

Transpordivahendite ja inventari keskmine kasulik tööiga on 2-5 aastat ja amortisatsiooninorm 20-35 %.

Juhatuse liige:



Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev ...31.05.2004

Signature / allkiri ...

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

Lisa 4: Realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes

Tegevusala	Netokäive 2003	% käibest	Netokäive 2002	% käibest	+/-
Lennupiletid	10467603	38,3	12128220	37,6	-13,7
Reisiteenused	10948390	40,0	10455637	32,4	4,7
Laevapiletid	2551706	9,3	3053982	9,5	-16,4
Majutusteenused	2585149	9,4	5237904	16,2	-50,6
Viisateenused	176420	0,6	206404	0,6	-14,5
Teenustasud	39397	0,1	55796	0,2	-29,4
Reisikindlustused	292980	1,1	472789	1,5	-38,0
Bussi, rongipiletid	113117	0,4	166406	0,5	-32,0
Transporditeenused	155192	0,6	279841	0,9	-44,5
Muud	27632	0,1	206766	0,6	-86,6
KOKKU:	27357586	100,00	32263745	100,00	-15,21

Juhatusel liige:

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 31.05.2004

Signature / allkiri

Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

Lisa 5: Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Mainor Meelis AS jaotamata kasum seisuga 31/12/2003 moodustas 696529 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 181098 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 515431 krooni.

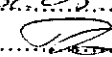
Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud põhimõttest, et jaotatavate netodividendide ja 2004 majandusaasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumi summat seisuga 31.12.2003.a.

Juhatusel liige:



Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev31.05.2004.....

Signature / allkiri.....

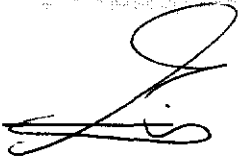
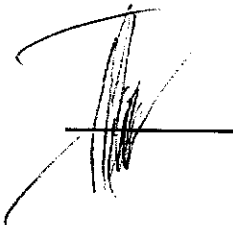
Audiitorfirma Ader ja Reinhold

01.07.2004

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD

Mainor Meelis AS juhatuse koostatud 2003.a. aastaaruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, kasumi jaotamise ettepanekust, aktsionäride nimekirjast ja audiitori järeldusotsusest.

Aktsiaseltsi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

<u>Juhatus</u>	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhataja	Jüri Rebane	<u>31.05.2004</u>	
<u>Nõukogu</u>			
Nõukogu esimees	Marek Lill	<u>31.05.2004</u>	
Nõukogu liige	Kaja Rebane	<u>31.05.2004</u>	
Nõukogu liige	Tõnis Rebane	<u>21.05.2004</u>	

Juhatus liige:



AUDIITORFIRMA ADER & REINHOLD OÜ

Ärireg. nr.10295226

Vana-Roomassaare 20 GSM 50 50 628

Kuressaare, 93 816 GSM 50 98 450

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS MAINOR MEELIS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Mainor Meelis poolt 31.12.2003 seisuga lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi tulemusena olen seisukohal, et AS Mainor Meelis 31.12.2003 seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab bilansimahuks 3 920 tuh. krooni ja aruandeaasta kasumiks 660 tuh. krooni, kajastab lähtuvalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kuressaares, 31. mai 2004.a.

Tarmo Ader
Vannutatud audiitor
Tõend nr.197

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date / kuupäev 31.05.2004
Signature / allkiri [Signature] 18.
Audiitorfirma Ader ja Reinhold

MAINOR MEELIS AS KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	36192
2003.a. kasum	660337

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003:	696529
---	---------------

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks
alljärgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali	0
Eraldised muudesse reservidesse	0
Fondiemissiooniga aktsiakapitali tõstmiseks	0
Dividendideks	0

Jaotamata kasumi jääk peale jaotamist:	696529
---	---------------

Juhatuse liige:



SISSE TULENUD

01.07.2004

MAINOR MEELIS AS AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Jüri Rebane	100 %
Isikukood	34710160301
Aadress	Suvila 33, 10912 Tallinn
Aksia liik	nimeline
Aksia nimiväärtus, eek	1000
Aksiate jrk nr / märkimise ja omandamise aeg	1-600 03.10.1997
Aksiatähed	-

Kokku:	100 %
---------------	--------------

Juhatus liige:

