

29 -06- 2004

0-23+1

Anne MAZURENKO

OÜ MELLSON GRUPP
Tallinn

2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress	Kannikese 5 10613 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.:	10790187
Telefon:	5623 3232
Faks:	372 679 6770
E-post:	info@portdirham.ee
Audiitor	Toomas Villems
Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2003 – 31.12.2003
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi	osanike nimekiri



SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (SKEEM 1)	7
Rahavoogude aruanne (alustades puhaskasumist)	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	14
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3 Ettemakstud kulud	14
Lisa 4 Maksud	14
Lisa 5 Varud ja müügioteel varad	15
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	15
Lisa 7 Tütarettevõtted	15
Lisa 8 Materiaalne põhivara	16
Lisa 9 Võlakohustused	16
Lisa 10 Muud pikaajalised võlakohustused	16
Lisa 11 Viitvõlad	17
Lisa 12 Kasutusrent	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Muud tegevuskulud	18
Lisa 16 Tehingud seotud osapooltega	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	20
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	21



29-06-2004

KONTROLLITUD

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Mellson Grupp peamiseks tegevusaladeks on rehvide müük, sõidukite hooldus ja alates juunist 2003.a. ka sadamateenuste osutamine Dirhami sadamas.

OÜ Mellson Grupp 2003.a. müügitulu oli 5 066 154 krooni. Keskmine töötajate arv oli 5 ning töötajatele maksti 138 226 krooni.

Juriidiline aadress	Kannikese 5 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10790187
Telefon	562 33232
Faks	372 679 6770
Audiitor	Toomas Villemis



Tegevusaruanne

OÜ Mellson Grupp loodi 08.08.2001.a. ja registreeriti 22.08.2001.a. Tallinna Linnakohtus registrikoodiga 10790187.

Osaühingu tegevusalad on sõidukite ost-müük, vahendamine ja hooldus, tehingud kinnisvara ja vallasvaraga litsentseerimata valdkondades, jae- ja hulgikaubandus litsentseerimata valdkondades (s.h., eksport ja import), tegevusaladega seotud konverentside, messide, näitusmüükide ja koolituse (kuni 6 kuud) korraldamine ja läbiviimine.

Osaühingu osakapitali suurus asutamisel oli 40 000 krooni, mis moodustab kaks osa ja kuulub asutajatele. Osaühingu juhatuse on üheliikmeline.

Osaühing Mellson Grupp alustas reaalsel tegevust 01.09.2001.a. autotarvikute logistiliste jaotusprotsessidega. Suurim kaubagrupp on sõidu-, veo- ja industriaalmasinate rehvid ja kasutatud rehvide taastamise korraldamine.

Tänapäevaks oleme suutnud saavutada endale minimaalse laoseisu rahuldamiseks allhankijate operatiivset varustamist erinevate toodetega.

Juunis 2003.a. ostis OÜ Mellson Grupp Läänemaal Noarootsi vallas Dirhami külas Dirhami sadama kinnistu. Alates juulist 2003.a. alustas firma sadamateenuste osutamist.

19. detsembril 2003.a. ostis OÜ Mellson Grupp tütarettevõtte – Laagris asuva OÜ Mellsoni, reg. nr. 10398972, mille põhitegevusalaks on rehvide müük ja rehvideenuste osutamine.

Oktoobrist 2003.a. kuni veebruarini 2004.a. ehitas OÜ Mellson Grupp Dirhami sadama kinnistule Veterinaar- ja Toiduameti Piiriteenistuse hoone, millisele saime märtsis 2004.a. ekspordi-importi sertifikaadi.

2004.a. plaanime Dirhami sadamas soetada logistiliselt väga tähtsa naaberkinnistu, rajada kütusetankla laevade ja elanikkonna varustamiseks kütusega ning renoveerime kairajatise.



Mart Vahtel
OÜ Mellson Grupp
juhatuse liige

29 -06- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 21 toodud OÜ Mellson Grupp 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- a) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- b) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- c) OÜ Mellson Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Mart Vahtel

Tallinn
10. aprill 2004.a.

29-06-2004

BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr.	2003	2002
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	3 595	230 241
Nõuded ostjate vastu	2	470 999	214 894
Nõuded tütarettevõtjale	16	26 963	-
Ettemakstud kulud	3	22 724	28 364
Varud ja müügioteel varad	5	21 149	174 814
Käibevara kokku		545 430	648 313
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6, 7	224 689	-
Materiaalne põhivara	8	4 607 009	224 895
Põhivara kokku		4 831 698	224 895
VARAD KOKKU		5 377 128	873 208
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	9	247 852	-
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		100 000	-
Võlad tarnijatele		410 649	92 832
Muud lühiajalised võlad	9	165 000	-
Maksuvõlad	4	47 842	3 303
Viitvõlad	11	40 735	11 166
Lühiajalised kohustused kokku		1 012 078	107 301
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	9	1 636 446	-
Muud pikaajalised võlad	10	810 649	-
Pikaajalised kohustused kokku		2 447 095	-
KOHUSTUSED KOKKU		3 459 173	107 301
OMAKAPITAL			
OSAKAPITAL		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		721 907	220 468
Aruandeaasta kasum		1 152 048	501 439
OMAKAPITAL KOKKU		1 917 955	765 907
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 377 128	873 208

KASUMIARUANNE (SKEEM 1)

(kroonides)

	Lisa nr.	2003	2002
Müügitulu	13	5 066 154	3 300 491
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14	-3 090 127	- 2 536 982
Muud tegevuskulud	15	- 543 924	- 201 811
Tööjõukulud			
Palgakulud		- 138 226	- 29 917
Sotsiaalmaks		- 46 306	- 10 022
Tööjõu kulud kokku		- 184 532	- 39 939
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	- 240 600	- 9 368
Muud ärikulud		- 41 418	- 12 245
Ärikasum (-kahjum)		965 553	500 146
Finantstulud ja – kulud tütarettevõtetele aktsiatelt ja osadelt	7	3 948	-
Finantstulud ja –kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	10	265 247	-
Intressikulud		- 81 216	-
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-1 806	-
Muud finantstulud ja –kulud		+ 322	+ 1 293
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		1 152 048	-
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 152 048	501 439

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr.	2003	2002
Rahavoog äritegevusest			
Ärikasum		965 553	500 146
Kulum	8	240 600	9 368
Nõuded ostjate vastu		-283 068	45 954
Ettemakstud kulud		5 640	-28 364
Varud		153 665	-80 222
Ostjate ettemaksed		100 000	
Võlad tarnijatele		317 817	-54 384
Maksuvõlad		44 539	-2 522
Muud lühiajalised võlad		165 000	
Viitvõlad		29 569	11 166
Muud finantstulud		322	1 293
Kahjum valuutakursi muutustest		-1 806	
Makstud intressid		-55 320	
Rahavoog äritegevusest kokku		1 682 511	402 435
Rahavoog investeerimistegevusest			
Tütarettevõtja osade soetamine	7	-220 741	
Materiaalse põhivara soetamine	8	-4 106 259	-224 958
Kulud lõpetamata ehitusele	8	-516 455	
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		-4 843 455	-224 958
Rahavoog finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		3 050 000	
Tagastatud laenud		-115 702	
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku		2 934 298	
RAHAVOOD KOKKU		-226 646	177 477
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
		230 241	52 764
Rahajäägi muutus		-226 646	177 477
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		3 595	230 241

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaota- mata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	40 000	4 000	220 468	264 468
Aruandeperioodi puhaskasum			501 439	501 439
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	721 907	765 907
Aruandeperioodi puhaskasum			1 152 048	1 152 048
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	1 873 955	1 917 955



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid

OÜ Mellson Grupp 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Seoses uue Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1. jaanuarist 2003.a. muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

OÜ Mellson Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahaekvivalendid

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ostjate vastu

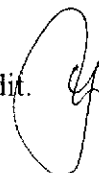
Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtuses miinus vajadusel tehtavad allahindlused),

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulude vähendamisenä. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude kuluks kandmisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.



29-06-2004

Tütaretevõtted

Tütaretevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütaretevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50 % tütaretevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütaretevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütaretevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütaretevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud tütaretevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerimata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul, kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütaretevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütaretevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Oma otstarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

ehitised ja rajatised	5-10 %
masinad ja seadmed	20 %
muu põhivara	20-40 %

Maad ei amortiseerita.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsioonnormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara ja omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajalist finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhakasumi eraldistest. Igal majandusaastal ruleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhakasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.



29-06-2004

Lisa 1 Raha pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	1 419	4 745
Pangakontod	2 176	225 496
Raha ja pangakontod kokku	3 595	230 241

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata summad	507 572	214 894
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-36 573	-
Nõuded ostjate vastu kokku	470 999	214 894

Lisa 3 Ettemakstud kulud

	31.12.2003	31.12.2002
Tulevaste perioodide kulud	22 724	17 372
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	-	10 992
Ettemakstud kulud kokku	22 724	28 364

Lisa 4 Maksud

	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 407		703
Käibemaks		35 692	10 992	
Üksikisiku tulumaks		3 041		433
Sotsiaalmaks		7 375		2 114
Kohustustlik kogumispension		76		-
Töötuskindlustusmaks		251		53
Kokku		47 842	10 992	3 303



Lisa 5 Varud ja müügioteel varad

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal		14
Varud ja müügi ootel varad	21 149	174 800
Varud ja müügioteel varad kokku	21 149	174 814

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2003	31.12.2002
Tütarettevõtete aktsiad ja osad	224 689	

Lisa 7 Tütarettevõtted

OÜ Mellson

Asukoht	Eesti
Põhitegevusalala	Rehvide müük ja rehvideenuste osutamine
Osaluse % aasta alguses	0
Omandatud osalused	
Omandatud osaluse %	100
Omandatud osaluse soetusmaksumus	220 741
Omandatud netovara õiglane väärtus	224 689
Firmaväärtus	- 3 948
Firmaväärtus tuludesse	3 948
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpuks	224 689

19. detsembril 2003.a. ostis OÜ Mellson Grupp tütarettevõtte – Laagris asuva OÜ Mellsoni, mille põhitegevusalaks on rehvide müük ja rehvideenuste osutamine. OÜ Mellsoni omandamisel tekkis negatiivne firmaväärtus summas – 3 948 krooni, mis juhatuse otsusel kantakse firma tuludesse 2003.a. täies ulatuses. Tegemist on sõltumatute osapoolte vahelise äriühendusega, mida kajastatakse ostumeetodil.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat. põhivara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002					
Soetusmaksumus	172 000	52 958	10 339		235 297
Akumuleeritud kulum	2 867	2 366	5 169		10 402
Jääkmaksumus	169 133	50 592	5 170		224 895
2003.a. toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul	3 837 200	236 059	3 300	516 455	4 622 714
Amortisatsioonikulu	186 402	46 762	7 436		240 600
Saldo seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	4 009 200	289 017	43 339	516 455	4 858 011
Akumuleeritud kulum	189 269	49 128	12 605		251 002
Jääkmaksumus	3 819 931	239 889	30 734	516 455	4 607 009

Lisa 9 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2003	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul	1-6 aasta jooksul	Intressi- määr
Pikaajaline pangalaen				
AS Hansapangast	1 884 298	247 852	1 636 446	6 %
Muud võlad	165 000	165 000		

OÜ Mellson Grupi poolt saadud investeerimislaenu (31.12.2003.a. seisuga 1 884 298 krooni) tagatiseks on:

esimene järjekoht hüpoteek Dirhami kinnistule asukohaga Dirhami küla, Noarootsi vald, Läänemaa;

esimene järjekoht hüpoteek Vahtla kinnistule Aila külas Saue vallas Harjumaal;

Mart Vahtel käendus vastavalt käenduslepingule nr. 03-10-9174-kä.

Lisa 10 Muud pikaajalised võlakohustused

OÜ Mellson Grupp omanikud laenasid 16. juunil 2003.a. viieks aastaks intressivaba laenu kogusummas 1 050 000 krooni. Intressivaba laenu ümberarvestamisel nüüdisväärtuseks kasutatud diskontomäär 6 %

Saadud laen	Ümberarvest. nüüdisväärtuseks seisuga 16.06.2003	Finantstulu 2003	Intressikulu 2003	Laen 31.12.2003 nüüdisväärtuses
1 050 000	784 753	265 247	25 896	810 649

29 -06- 2004

Lisa 11 Viitvõlad

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	34 154	11 166
Muud viitvõlad	6 581	
Viitvõlad kokku	40 735	11 166

Lisa 12 Kasutusrent

OÜ Mellson Grupp on võtnud rendile maasturi Honda CR-V ja sõiduauto Honda CIVIC.

	31.12.2003	31.12.2002
Makstud kasutusrendi makseid perioodi jooksul	66 339	27 470
Järgmiste perioodide kasutusrendi maksed		
s.h. kuni 1 aasta	66 339	66 339
1-5 aastat	105 034	171 373

Lisa 13 Müügitulu

OÜ Mellson Grupp müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes

	2003	2002
Eesti	5 066 154	3 300 491

OÜ Mellson Grupp müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgmiselt:

	2003	2002
Rehvid, veljed ja rehvitööd	3 126 898	2 614 779
Messi stendide ehitus	631 475	301 500
Transportteenus	81 850	99 798
Remonditeenus	286 283	265 954
Sadamateenused	576 100	-
Muu teenus	363 548	18 460
Kokku	5 066 154	3 300 491



29 -06- 2004

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2003	2002
Kaubad müügiks	2 565 568	2 214 818
Elektrienergia	176 326	16 503
Kütte- ja määrdeained	105 690	75 584
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	149 866	126 631
Muud kulud, teenused	33 781	99 766
Puitmaterjal	58 896	3 680
Kokku	3 090 127	2 536 982

Lisa 15 Muud tegevuskulud

	2003	2002
Rendimaksed	247 063	60 523
Lähetuskulud	39 645	5 052
Kindlustusmaksed	36 426	15 877
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	36 573	
Pangateenus, lepingutasu	18 281	1 799
Riigilõiv	22 223	125
Mõõdistamine	10 000	
Notaritasu	19 008	849
Konsultatsioonid, hinnand	16 950	9 500
Sidekulud	9 685	
Valveteenused	12 060	
Muud kulud	43 410	105 561
Kokku	543 924	201 811

Lisa 16 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Mellson Grupp aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke
- b) tütarettevõtet

Saldod seotud osapooltega kajastuvad bilansireal "Nõuded tütarettevõtja vastu" ja omanike laenu osas real "Muud pikaajalised võlad". Info omanike poolt antud laenu arvestuse ja saldo osas sisaldub lisas 10.

OÜ Mellson Grupp on 2003.a. ostnud ja müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgnevalt:

	2003		2002	
	Ostetud	Müüdud	Ostetud	Müüdud
OÜ Mellson	6 001	2 894 100	7 755	2 510 407

29-06-2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Mellson Grupp juhatus teeb ettepaneku jaotada 2003.a. puhaskasum summas 1 152 048 krooni alljärgnevalt:

- | | |
|-----------------------------|----------------|
| 1) osakapitali suurendamine | 500 000 krooni |
| 2) jaotamata kasum | 652 048 krooni |



OÜ Mellson Grupp

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
2003.a. majandusaasta aruanne
29-06-2004

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

Mart Vahtel

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a vertical stroke and a small flourish.

OÜ Mellson Grupp

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
2003.a. majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD
29-06-2004

Osanike nimekiri

Mart Vahtel	isikukood 37307100274	elukoht Kannikese 5, Tallinn	- 1 osa
Tõnu Vahtel	isikukood 37103220235	elukoht Aila küla, Saue vald, Harjumaa	- 1 osa



29-06-2004

Juhatuse deklaratsioon

raamatupidamise kõikehõlmavuse ja raamatupidamis põhimõtete kohta

OÜ Mellson Grupp juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud seisuga 31.12.2003.a. majandusaasta aruande, mis näitab tulemuseks 1152048 krooni kasumit ja bilansi kogusummaks 5377128 krooni. Majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatuse hinnangul on äriühing OÜ Mellson Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kinnitan kogu minu käsutuses oleva informatsiooni põhjal järgmist:
Ettevõtte tegevjuhina olen teadlik oma vastutusest aruande koostamisel ning sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.

Mul ei ole andmeid oluliste majandutehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.

Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid ettevõtte omanduses aruandepäeval, on kajastatud aruandes.

Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aruandes. Mul ei ole andmeid peale aruandes esitatud oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.

Kõik ettevõtte poolt antud garantiid ja muud bilansivälised kohustused on tehtud audiitorile auditi käigus teatavaks ning ulatuses, millises pean nende realiseerimist tõenäoliseks, on need kantud kasumiaruandes kuluks.

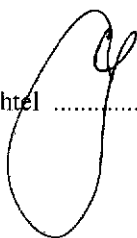
Olen teinud minu võimaluste piires kõik, et võtta arvesse ja informeerida audiitorit bilansikuupäeva järel aset leidnud, olulistest sündmustest, potentsiaalsetest kohustustest, hüvitusnõuetest, maksudest jms.

Ettevõttel ei ole tuleviku jaoks tegevuskavasid, mis võiksid nõuda varade või kohustuste raamatupidamisväärtuse olulist korrigeerimist.

Kõik aktsionäride üldkoosolekute ja juhatuse protokollid ning mistahes muu kirjalikult vormistamata teave, mis on oluline objektiivse käsitlemise saamiseks ettevõtte finantsseisundist, on auditi läbiviimisel antud audiitori käsutusse.

10 mai 2004.a.

Juhatuse liige Mart Vahtel



BILANSIPÄEVAJÄRGSETE SÜNDMUSTE ÜLEVAADE

(esitamiseks audiitorile)

Kliendi nimi: *OO Mellson Grupp*

<i>Sündmused</i>	<i>Kas esines?</i>		<i>Kajastumine</i>
	<i>Jah</i>	<i>Ei</i>	
Kohtuvaidluse algatamine		<i>✓</i>	
Oluliste varade ost või müük		<i>✓</i>	
Vara häving		<i>x</i>	
Tütarettevõtte ost või müük		<i>✓</i>	
Oluliste osaluste ost või müük		<i>✓</i>	
Vastuvõetud ühinemis-/jagunemis- vms. otsus		<i>✓</i>	
Otsus lõpetada teatud tegevusalal tegutsemine		<i>✓</i>	
Saneerimine, reorganiseerimine, ümberkujundamine		<i>✓</i>	
Olulised tehingud oma aktsiatega		<i>x</i>	
Olulised vara hindade või välisvaluutakursside muutused		<i>x</i>	
Antud garantiid või muud tingimuslikud kohustused		<i>x</i>	
Muud			

Kuupäev: *05. mai 2004***Juhatuse liige:** *[Signature]*

Tallinn Järjekorras
Registriteamet
SISSE TULNUD
29-06-2004

SISSE TULNUD

30-06-2004

OÜ MELLSON GRUPP
Liane Adamson**AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS****31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta**

10790187
Olen kontrollinud OÜ MELLSON GRUPP 31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ MELLSON GRUPP raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et OÜ MELLSON GRUPP Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.rahandusaasta finantstulemuseks 1 152 048 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2003.a. 5 377 128 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ MELLSON GRUPP 2003.rahandusaasta puhaskasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 29.juunil 2004.a.


Toomas Villem
Vannutatud audiitor