

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MELLSON GRUPP OÜ

registrikood: 10790187

tänav: Kannikese 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 4797221, +372 56233232

faks: +372 4797221

e-posti aadress: info@portdirham.ee

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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 21 Tööjõukulud	21
Lisa 22 Intressikulud	21
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 24 Seotud osapooled	21
Lisa 25 Algsaldode korrigeerimine	22
	22

Tegevusaruanne

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

2005.a suurendati osakapitali fondiemissiooni teel ja muudeti samas ka põhitegevusalasid.

11.04.2009.a suurendati OÜ Mellson Grupp osakapitali uue osa väljalaskmise teel ülekursiga. Alates 2009.a. on OÜ Mellson Grupp osakapitali suuruseks 96826 eurot (1515000 krooni). Osakapital on aastaaruande koostamise hetkel veel eurodesse konverteerimata.

2013.a. põhitegevusaladeks on sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused.

OÜ Mellson Grupp jätkas Dirhami sadamas sadamateenuste osutamist kalalaevadele ja huvijahtidele. Kalalaevade külastavus kasvas 2013 I poolaastal 1% võrra võrreldes eelmise aruandeperioodiga ning jätkus huvijahtide hooajaline teenindus.

Dirhami sadamas jätkati diisel Euro ja bensiini 95E müüki kahes tankimispunktis (tanklapunkt laevadele ja kaatritele sadama kail ning territooriumil tanklapunkt teistele mootorsõidukitele).

2013.a. on jätkas ettevõtte väikelaevade, paatide remondi ja hooldusega.

2013.a jätkas firma hooajalist turistide toitlustamist Dirhami sadamas.

2013.a. jätkas firma vesivarustuse ja kanalisatsiooni teenuse pakkimist Dirhami külas,

2013.a suvel lõpetati väikelaevade tootmis- ja hooldusbaasi rajamine.

Keskmine töötajate arv oli 9 ning töötajate tasude üldsumma majandusaastal oli 84907 eurot sh. juhatuse liikmete tasude üldsumma oli 17088 eurot (2012.a vastavalt keskmine töötajate arv 8, tasude üldsumma 73202 eurot sh. juhatuse liikmete tasu 17083).

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng Mellson Grupp OÜ majandustulemustele olulist mõju ei avaldanud.

Mellson Grupp OÜ äritegevus ei ole hooajaline ning äriühingu majandustegevus pole tsükliline.

Mellson Grupp OÜ majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna-ja sotsiaalseid mõjusid.

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvat riske.

	2013	2012
Käibe kasv +/kahanemine- (%)	3,15	35,55
Puhasrentaablus (%)	2,29	144,16
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,99	0,17
ROA	0,44	27,21
ROE	0,88	54,06

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = müügitulu 2013-müügitulu 2012) /müügitulu 2011*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA = puhaskasum / varad kokku*100

ROE = puhaskasum / omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 100	8 162	2
Nõuded ja ettemaksed	29 462	15 955	3
Varud	75 064	31 514	5
Kokku käibevara	118 626	55 631	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 432	5 432	7
Materiaalne põhivara	1 880 572	1 923 518	9
Immateriaalne põhivara	17 850	0	10
Kokku põhivara	1 903 854	1 928 950	
Kokku varad	2 022 480	1 984 581	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	76 533	297 537	12
Võlad ja ettemaksed	43 041	39 164	13
Sihtfinantseerimine	46 648	0	16
Kokku lühiajalised kohustused	166 222	336 701	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	500 516	514 536	12
Sihtfinantseerimine	347 942	134 374	16
Kokku pikaajalised kohustused	848 458	648 910	
Kokku kohustused	1 014 680	985 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	96 826	96 826	15
Ülekurss	334 577	334 577	
Kohustuslik reservkapital	4 080	3 369	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	563 487	24 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 830	540 038	
Kokku omakapital	1 007 800	998 970	
Kokku kohustused ja omakapital	2 022 480	1 984 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	386 422	374 606	17
Muud äritulud	1 734	554 853	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	39 502	4 364	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	30 422	14 098	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-223 397	-188 993	19
Mitmesugused tegevuskulud	-39 985	-48 816	20
Tööjõukulud	-113 839	-98 362	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-75 542	-60 717	9,10
Muud ärikulud	-154	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 163	551 033	
Intressikulud	-29 825	-35 982	22
Muud finantstulud ja -kulud	33 492	24 987	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 830	540 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 830	540 038	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 163	551 033	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	75 542	60 717	9,10
Muud korrigeerimised	0	-554 853	16
Kokku korrigeerimised	75 542	-494 136	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 507	3 873	
Varude muutus	-43 550	-1 013	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 015	20 036	
Laekunud intressid	0	4	12,23
Makstud intressid	-8 317	-17 196	12
Kokku rahavood äritegevusest	19 346	62 601	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 446	-449 466	9,10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 446	-449 466	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	74 510	435 702	
Saadud laenude tagasimaksed	-297 688	-60 626	
Laekumised sihtfinantseerimisest	260 216	3 642	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 038	378 718	
Kokku rahavood	5 938	-8 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 162	16 309	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 938	-8 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 100	8 162	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	96 826	334 577	2 700	115 497	549 600
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				-90 668	-90 668
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	96 826	334 577	2 700	24 829	458 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	14 222	14 222
Muutused reservides	0	0	669	-669	0
31.12.2012	96 826	334 577	3 369	38 382	473 154
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	525 816	525 816
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	96 826	334 577	3 369	564 198	998 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	8 830	8 830
Muutused reservides	0	0	711	-711	0
31.12.2013	96 826	334 577	4 080	572 317	1 007 800

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 15.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mellson Grupp 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse pprintsibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2013.a. tuleb tulenevalt Raamatupidamise Toimikonna juhendi RTJ 12 muudatustest varade sihtfinantseerimist kajastada tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Äriühingu varasemaks arvestuspõhimõtteks varade sihtfinantseerimise raamatupidamislikul kajastamisel oli sihtfinantseerimise kohustuse tuludesse amortiseerimine vara kasuliku eluea jooksul ehk vastavuses sihtfinantseerimise teel soetatud vara amortisatsioonikuluga, mistõttu on tulenevalt eeltoodust 2013.a.aastaaruande koostamisel varade sihtfinantseerimise raamatupidamislikul kajastamisel tegu muudatustega arvestuspõhimõtetes. Muudetud arvestuspõhimõtteid rakendati tagasiulatuvalt, st. ka eelmise perioodi võrdlusandmeid on korrigeeritud lähtudes muudetud arvestuspõhimõtetest.

Eelkirjeldatud korrigeerimise mõju OÜ Mellson Grupp finantsnäitajatele on avaldatud lisa 25 "Algsaldode korrigeerimine".

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Finantsinvesteering, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt määratletav, kajastatakse õiglasest väärtusest ja mille puhul õiglane väärtus pole usaldusväärselt määratletud, siis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahe, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

- Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded ja lunastustähtajani hoitavad võlakirjad) hinnatakse alla finantsvarast eeldavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga);
- Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (aktsiad ja muud omakapitali instrumendid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav) hinnatakse alla finantsvarast eeldavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes).

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 hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muu materiaalne põhivara	5

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5-10 aastat.

Kasulike eluigade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Arvutitarkvara 5-10 aastat

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

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 soetusmaksumusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajalisteks, kui tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumisel edasi lükata rohkem, kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Tegevuse sihtfinantseerimine, kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulud ja tehinguguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid, ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Mellson Grupp aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. olulise osalusega osanikke;
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 679	3 460
Arvelduskontod	11 421	4 702
Kokku raha	14 100	8 162

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	25 378	25 378	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	25 738	25 738	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-360	-360	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 175	3 175	0	0	6
Ettemaksed	909	909	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	83	83	0	0	
Muud makstud ettemaksed	826	826	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 462	29 462	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 711	12 711	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	19 628	19 628	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 917	-6 917	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	943	943	0	0	6
Muud nõuded	2 000	2 000	0	0	8
Viitlaekumised	2 000	2 000	0	0	
Ettemaksed	301	301	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	301	301	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 955	15 955	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	25 738	19 628	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-360	-6 917	
Kokku nõuded ostjate vastu	25 378	12 711	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-6 917	0	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	6 878	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-766	-6 917	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	445	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-360	-6 917	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	5 863	1 815
Lõpetamata toodang	69 201	29 699
Kokku varud	75 064	31 514

Müügiks ostetud kaupasid 2013.a. ja 2012.a. ei ole allahinnatud ega mahakantud.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	15
Käibemaks	3 175	0	936	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 398	0	1 027
Erisoodustuse tulumaks	0	10	0	9
Sotsiaalmaks	0	2 608	0	1 972
Kohustuslik kogumispension	0	79	0	56
Töötuskindlustusmaksed	0	181	0	189
Intress	0	9	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	458	7	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 175	4 743	943	3 268

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2011	5 432	0	0	0	5 432
31.12.2012	5 432	0	0	0	5 432

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2012	5 432	0	0	0	5 432
31.12.2013	5 432	0	0	0	5 432

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud Eesti Golfikeskuse 50 A-aktsiat ja 50 B-aktsiat. OÜ Mellson Grupp kajastab pikaajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	2 000	2 000	0	0
Muu nõue	2 000	2 000	0	0
Kokku muud nõuded	2 000	2 000	0	0

OÜ Mellson Grupp koolitas ajavahemikul oktoober 2011.a kuni juuni 2012.a oma töötajat Soomes Peimarin Koulutuskuntayhtymas. Kokkuleppel kattis kool osaliselt s.o. 2000 eurot kooli sõidukulusid.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2011									
Soetusmaksumus	145 945	1 566 461	1 997	113 199	115 196	959	114 198	114 198	1 942 759
Akumuleeritud kulum	0	-295 759	-133	-111 139	-111 272	-959	0	0	-407 990
Jääkmaksumus	145 945	1 270 702	1 864	2 060	3 924	0	114 198	114 198	1 534 769
Ostud ja parendused	0	14 098	1 820	0	1 820	1 933	431 615	431 615	449 466
Amortisatsioonikulu	0	-58 176	-1 102	-1 343	-2 445	-96	0	0	-60 717
31.12.2012									
Soetusmaksumus	145 945	1 580 559	3 817	113 199	117 016	2 892	545 813	545 813	2 392 225
Akumuleeritud kulum	0	-353 935	-1 235	-112 482	-113 717	-1 055	0	0	-468 707
Jääkmaksumus	145 945	1 226 624	2 582	717	3 299	1 837	545 813	545 813	1 923 518
Ostud ja parendused	0	30 422	0	1 558	1 558	0	0	0	31 980
Amortisatsioonikulu	0	-72 311	-1 527	-701	-2 228	-387	0	0	-74 926
Ümberklassifitseerimised	0	495 129	0	0	0	0	-495 129	-495 129	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	495 129	0	0	0	0	-495 129	-495 129	0
31.12.2013									
Soetusmaksumus	145 945	2 106 110	3 817	114 757	118 574	2 892	50 684	50 684	2 424 205
Akumuleeritud kulum	0	-426 246	-2 762	-113 183	-115 945	-1 442	0	0	-543 633
Jääkmaksumus	145 945	1 679 864	1 055	1 574	2 629	1 450	50 684	50 684	1 880 572

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	18 466	18 466
Amortisatsioonikulu	-616	-616
31.12.2013		
Soetusmaksumus	18 466	18 466
Akumuleeritud kulum	-616	-616
Jääkmaksumus	17 850	17 850

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	6 486	4 251
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	3 583	4 251
1-5 aasta jooksul	13 374	8 711

Kasutusrendikulu moodustub tõenäoliselt mittekatkestavatest lepingutest:

a) 2013.aastal on võetud viieks aastaks kasutusrendile Honda Civic.

Kulu 2013.aastal 5241 eurot (2012.a. 3133 eurot).

b) 2008.aastast renditav büroopind, rendisumma 2013.a.1245 eurot (2012.a. 1118 eurot).

Rendileping on sõlmitud määramata ajaks. Ruumide rendilepingut võib kumbki pool üles öelda kolmekuulise etteteatamistähtajaga.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Muu laen	27 000	27 000			1,5%	EUR	2014	
Lühiajalised laenud kokku	27 000	27 000						
Pikaajalised laenud								
Danske Bank	140 984	49 533	91 451	0	3,84%	EUR	2016	
Omanike laenud	377 109	0	377 109	0	0%	EUR	2018	24
Muu laen	31 956	0	31 956	0	1,5%	EUR	2018	
Pikaajalised laenud kokku	550 049	49 533	500 516	0				
Laenukohustused kokku	577 049	76 533	500 516	0				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Danske Bank	297 537	297 537			2,942%	EUR	2013	
Lühiajalised laenud kokku	297 537	297 537						
Pikaajalised laenud								
Danske Bank	141 136	0	141 136	0	4,125%	EUR	2016	
Omanike laenud	342 313	0	342 313	0	0%	EUR	2017	24
Muu laen	31 087	0	31 087	0	1,5%	EUR	2016	
Pikaajalised laenud kokku	514 536	0	514 536	0				
Laenukohustused kokku	812 073	297 537	514 536	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	86 323	82 899
Ehitised	1 581 711	1 116 195
Kokku	1 668 034	1 199 094

OÜ Mellson Grupi poolt AS Danske Bangalt Dirhami sadama renoveerimiseks saadud laenu tagatiseks on I järjekohale seatud ühishüpoteek kinnistule (reg.osade nr-d 415932, 800232, 1118532, 1533032,2031732) asukohaga Dirhami küla, Noarootsi vald, Läänemaa koos nendel asuvate hoonete ning päraldistega (hüpoteegisumma 958674.73 EUR).

Olemasoleva laenukohustuse tagasimakse lõpptähtaega pikendati kuni 15.09.2016.a.

30.septembril.2011.a suurendas AS Danske Bank laenulemiidi pikaajalist osa tagasimakse lõpptähtajaga 15.09.2016.a. 122101 euron ja laenulemiidi lühiajalist osa tagasimakse lõpptähtajaga 30.03.2013.a. 250101 euron.

Laenu suurendatava osa kasutamise ja käsutamise eesmärk on Dirhami sadamas väikelaevade tootmis- ja hooldusbaasi tingimuste parandamiseks püstitatava angaari finantseerimine.

Laen makstakse välja vastavalt AS Danske Bank poolt finantseeritava objekti ehituslepingu alusel esitatud ettemaksuarvete ja objektile teostatud ehitustööde kohta koostatud aktide ja arvete alusel.

Seisuga 31.12.2012.a. on suurendatud laenulemiidi pikaajalist osa kasutatud summas 122101 eurot ja lühiajalist osa 250101 eurot.

OÜ Mellson Grupp omanikud on laenanud firmasse intressivaba laenu. Intressivaba laenu ümberarvestamisel nüüdisväärtuseks on kasutatud diskontomäär 6%.

Ümberarvest.laen Laen Finantstulu Intressikulu Ümberarvest.laen

31.12.2012.a 2013 31.12.2013.a.

342313 47510 33491 20777 377109 (lisa 22.23)

Firma Omart Art OÜ laen intressimääraga 1,5%. Laenu ümberarvestamisel nüüdisväärtuseks on kasutatud diskontomäära 6%.

Ümberarvest.laen Intressikulu Ümberarvest.laen
31.12.2012.a. 31.12.2013.a.

31087 869 31956
Firma OÜ Territon lühiajaline laen 27000 EUR intressimääraga 1,5% tagasimaksetähtaeg 31.12.2014.a

Rahavoogude aruandes on kajastatud intresside liikumine rahaline osa:

intressikulu 8317 eurot (2012.a 17196 eurot)

intressitulu 0 eurot (2012.a 4 eurot).

Rahavoogude aruandes on välja elimineeritud laenudelt diskonteerimisega seotud mitterahalised summad:

intressikulu 21646 eurot (2012.a 18748 eurot)

intressitulu 33491 eurot (2011.a 24983 eurot).

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 164	22 164	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 190	11 190	0	0	
Maksuvõlad	4 743	4 743	0	0	6
Muud võlad	4 944	4 944	0	0	
Intressivõlad	750	750	0	0	
Muud viitvõlad	4 194	4 194	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 041	43 041	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 284	22 284	0	0	
Võlad töövõtjatele	9 446	9 446	0	0	
Maksuvõlad	3 268	3 268	0	0	6
Muud võlad	4 166	4 166	0	0	
Intressivõlad	888	888	0	0	
Muud viitvõlad	3 278	3 278	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 164	39 164	0	0	

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	451 781	445 716
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	120 094	118 482
Kokku tingimuslikud kohustused	571 875	564 198

Lisa 15 Osakapital (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	96 826	96 826
Osade arv (tk)	3	3
Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2013.a koosneb 3 osast ja osade nimiväärtused on alljärgnevad: I osa 31956 EUR(500000krooni) II osa 31956 EUR(500000krooni) III osa 32914 EUR(515000krooni) Osakapital on veel eurodesse ümberkonverteerimata.		

Lisa 16 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Sadama rajatised	685 585	0	0	-551 211	134 374
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	685 585	0	0	-551 211	134 374
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Koolituskulud	0	3 642	0	-3 642	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	3 642	0	-3 642	0
Kokku sihtfinantseerimine	685 585	3 642	0	-554 853	134 374
	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Sadama rajatised	134 374	260 216	0	0	394 590
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	134 374	260 216	0	0	394 590
Kokku sihtfinantseerimine	134 374	260 216	0	0	394 590

OÜ Mellson Grupp kajastab varade sihtfinantseerimist tuluna, siis kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega

seotud sisulised tingimused on täidetud.

Sihtfinantseerimine jaguneb vastavalt:

lühiajaline osa summas 46648 eurot muutub sissenõutavaks 2014.a.

pikaajaline osa summas 347942 eurot, sellest muutub eeldavasti sissenõutavaks vastavalt 2015.a. 87726 eurot ja 2018.a. 260216 eurot.

Sihtfinantseerimise toel on ehitatud rajatised Dirhami sadamasse.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	386 422	374 606
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	386 422	374 606
Kokku müügitulu	386 422	374 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	66 427	65 385
Mootorkütuse jaemüük, sh. tanklate tegevus	51 905	55 960
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	80 328	57 470
Muude konstruktsioonide tootmine	0	50 526
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	32 556	18 547
Muu puhastustegevus	7 848	12 019
Välistrasside ehitus	0	33 629
Vanaraud	0	4 196
Messistendi ehitus	115 300	76 874
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine	18 513	0
Muude rajatiste ehitus	10 100	0
Muude erinevate kaupade vahendamine	3 445	0
Kokku müügitulu	386 422	374 606

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	0	554 853	16
Kahjude hüvitis	1 734	0	
Kokku muud äritulud	1 734	554 853	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	49 560	39 117
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	64 625	67 347
Energia	39 659	33 566
Elektrienergia	20 734	16 711
Kütus	18 925	16 855
Transpordikulud	3 281	9 444
Puitmaterjal	141	3 244
Rehvid	2 301	1 555
Tööriista rent	9 036	11 578
Ostuteenused	51 349	17 984
Muud	3 445	5 158
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	223 397	188 993

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Maarent	403	353	
Üür ja rent	6 485	4 251	11
Mitmesugused bürookulud	2 847	2 342	
Lähetuskulud	736	5 014	
Koolituskulud	18 387	13 081	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-6 112	6 917	4
Kindlustusmaksud	1 547	1 828	
Pangateenus, lepingutasu	2 517	3 035	
Riigilõiv	61	61	
Sidekulud	2 076	1 993	
Arvuti riistvara, programmi hooldus,	1 825	742	
Transporteenus	3 144	3 347	
Arvutitarkvara	552	1 500	
Muud	5 517	4 352	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 985	48 816	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	84 907	73 202
Sotsiaalmaksud	28 932	25 160
Kokku tööjõukulud	113 839	98 362
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	8 179	17 234
Muud intressikulud	21 646	18 748
Kokku intressikulud	29 825	35 982

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulu hoiustelt	0	4
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	33 492	24 983
Kokku muud finantstulud ja -kulud	33 492	24 987

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	377 109	0	342 313

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 334	0	0	0	47 510	0
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 752	0	0	0	63 500	23 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	17 088	17 083

Kohustused moodustavad seisuga 31.12.2013.a. vastavalt omanike laenud kasutades diskontomäära 6% 377109 eurot (31.12.2012.a. 342313 eurot).

Täpsem informatsioon omanike laenude kohta on avaldatud lisas 12.

Juhatuse liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel kaasneks äriühingule lahkumishüvitise maksmise kohustus summas 11449 eurot (tulenevalt bilansipäeval kehtinud lepingutest on juhatuse liikmetele ette nähtud hüvitis kuue kuu juhatuse liikmetasu ulatuses).

Lisa 25 Algsaldode korrigeerimine

	Saldo 2012.a. aastaaruandes	Muudatuse mõju	Korrigeeritud saldo 2012.a. aastaaruandes
Mõju bilansile seisuga 01.01.2012			
Lühiajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	25 396	+525816	551211

Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	569 522	-435148	134374
Netomõju omakapitalile, s.h.			
Jaotamata kasum	114 828	-90 668	24 160
Mõju bilansile seisuga 31.12.2012			
Lühiajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	25 588	-25 588	0
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	543 934	-409 560	134 374
Omakapital			
Jaotamata kasum	114 828	-90 668	24 160
Aruandeperioodi kasum	14 222	+525 816	540 038
Mõju kasumiaruandele 2012.a.			
Muud äritulud	29 037	+525 816	554 853
Mõju rahavoogude aruandele 2012.a.			
Ärikasum	25 217	+525 816	551 033
Muud korrigeerimised	-29 037	-525 816	-554 853

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

MELLSON GRUPP OÜ (registrikood: 10790187) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELGI VAHTEL	Juhatuse liige	12.06.2014
AIVAR VAHTEL	Juhatuse liige	12.06.2014
MART VAHTEL	Juhatuse liige	12.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Mellson Grupp OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Mellson Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest koostöös Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega on vastutav äriühingu juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusale. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 23.

Viisime oma ülevaatusel läbi koostöös rahvusvahelise ülevaatus teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatus omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulisi väärkajastamisi. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega äriühingu töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusale, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta kõigis olulistes osades õiglaselt Mellson Grupp OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid koostöös Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu asjaolule, et bilansipäeva seisuga ületasid äriühingu lühiajalised kohustused käibevara 47 596 euro võrra. Meie kokkuvõtte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toomas Villem

Vandeauditori number 74

Villems & Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 80

Mustamäe tee 46, Tallinn 10621

18.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

MELLSON GRUPP OÜ (registrikood: 10790187) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VILLEMS	Vandeaudiitor	18.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	563 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 830
Kokku	572 317

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	563 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 830
Kokku	572 317
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	442
Kokku	442

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	115300	29.84%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	80328	20.79%	Ei
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	66427	17.19%	Ei
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	51905	13.43%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	32556	8.42%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18513	4.79%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	10100	2.61%	Ei
Tavajäätmete kogumine	38111	7848	2.03%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	3445	0.89%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4797221
Faks	+372 4797221
Mobiiltelefon	+372 56233232
E-posti aadress	info@portdirham.ee