

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Monteray Holdings

registrikood: 10577114

tänava/talu nimi, Kiriku põik 4-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 5505225

e-posti aadress: toomas.peek@mail.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Monterey Holdings on asutatud 30.09.1999.a. aastal Firma põhitegevuseks aastal 2011 aastal oli spordi ja

vabaajaveetmise vahendite rendile andmine ning investeeringute jätkuv haldamine. 2011. aasta suve teisel poolel

oli aluse eent ajutiselt katkestatud seoses mootori remonttöödega.

ROE (2011.a.) 12%

ROE (2010.a.) -22%

ROA (2011.a.) 11%

ROA (2010.a.) -21%

Kapitaliseeritusekordaja (2010.a.) 0.06 krda

Kapitaliseeritusekordaja (2009.a.) 0.04 korda

Juhatus ja töötajate töötasud

OÜ Monterey Holdings juhatuse oli kahe liikmeline ja juhatusel liikme palgakulu 2010.a. oli 2579 eurot.

2011.a. töötas ettevõttes 1 töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 899 991	3 530 505	2
Finantsinvesteeringud	302 921	312 282	6
Nõuded ja ettemaksed	41 490	37 807	3
Kokku käibevara	3 244 402	3 880 594	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 222 802	1 393 562	4
Materiaalne põhivara	59 638	73 017	7
Kokku põhivara	2 282 440	1 466 579	
Kokku varad	5 526 842	5 347 173	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 863	11 130	3,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	13 863	11 130	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	294 001	294 001	9
Kokku pikaajalised kohustused	294 001	294 001	
Kokku kohustused	307 864	305 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 599 230	6 348 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	616 936	-1 309 708	
Kokku omakapital	5 218 978	5 042 042	
Kokku kohustused ja omakapital	5 526 842	5 347 173	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 000	1 598	12
Muud äritulud	379	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 528	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 607	-65 952	
Tööjõukulud	-10 476	-11 845	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 223	-16 838	7
Muud ärikulud	-6 302	-1 296 291	
Ärikasum (kahjum)	-96 757	-1 389 328	
Finantstulud ja -kulud	830 655	168 584	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	733 898	-1 220 744	
Tulumaks	-116 962	-88 963	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	616 936	-1 309 707	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-96 757	-1 389 328	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 223	16 838	7
Muud korrigeerimised	0	1 290 000	
Kokku korrigeerimised	17 223	1 306 838	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 934	-1 633	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 734	2 090	
Laekunud intressid	0	3 498	
Muud rahavood äritegevusest	0	216	
Kokku rahavood äritegevusest	-78 734	-78 319	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 844	0	7
Antud laenud	-4 700	0	4
Antud laenude tagasimaksed	4 000	0	
Laekunud intressid	64	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	9 701	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 221	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-440 000	-334 669	
Makstud ettevõtte tulumaks	-116 962	-88 963	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-39	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-557 001	-423 632	
Kokku rahavood	-630 514	-501 951	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 530 505	4 032 478	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-630 514	-501 951	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-22	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 899 991	3 530 505	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	6 683 607	6 686 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 309 708	-1 309 708
Makstud dividendid			-334 669	-334 669
31.12.2010	2 556	256	5 039 230	5 042 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)			616 936	616 936
Makstud dividendid			-440 000	-440 000
31.12.2011	2 556	256	5 216 166	5 218 978

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Monteray Holdings 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investorigu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks

ja muud mittetagastatavad 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

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 amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Meresõidukid 8-15 aastat
- Masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rentnik Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodi

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13 303	13 053
Arvelduskontod	86 464	1 467 183
Tähtajalised hoiused	2 799 911	2 049 911
Paigutused üllikviidsetesse fondidesse	313	358
Kokku raha	2 899 991	3 530 505

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		11 962		7 865
Üksikisiku tulumaks		200		195
Erisoodustuse tulumaks		204		204
Sotsiaalmaks		784		870
Kohustuslik kogumispension		13		0
Töötuskindlustusmaksed		36		47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	13 199	0	9 181

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	700 650	0	5
Antud laenud ja arv.intressid	1 522 152	1 393 562	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 222 802	1 393 562	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
	Gillworth Holdings Inc.	Briti Neitsisaared	Kinnisvarahaldus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Giliworth Holdings Inc.	0		700 650		700 650
Kokku	0		700 650		700 650

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2009	297 181	297 181
Muud	15 101	15 101
31.12.2010	312 282	312 282
Kajastatud õiglases väärtuses	312 282	312 282
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-9 361	-9 361
31.12.2011	302 921	302 921
Kajastatud õiglases väärtuses	302 921	302 921

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	246 171	246 171	107 108	353 279
Akumuleeritud kulum	-156 954	-156 954	-106 469	-263 423
Jääkmaksumus	89 217	89 217	639	89 856
Amortisatsioonikulu	-16 413	-16 413	-426	-16 839
31.12.2010				
Soetusmaksumus	246 171	246 171	107 108	353 279
Akumuleeritud kulum	-173 367	-173 367	-106 895	-280 262
Jääkmaksumus	72 804	72 804	213	73 017
Ostud ja parendused	3 844	3 844		3 844
Amortisatsioonikulu	-17 223	-17 223		-17 223
31.12.2011				
Jääkmaksumus	59 425	59 425	213	59 638

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	20 536	23 804
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	17 880	24 125

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	294 001			294 001	0
Pikaajalised laenud kokku	294 001			294 001	
Laenukohustused kokku	294 001			294 001	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	294 001			294 001	0
Pikaajalised laenud kokku	294 001			294 001	
Laenukohustused kokku	294 001			294 001	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	18	1 056
Kokku võlad tarnijatele	18	1 056

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	520	511
Viitvõlad	127	381
Kokku võlad töövõtjatele	647	892

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 000	1 598
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 000	1 598
Kokku müügitulu	1 000	1 598
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77211	1 000	1 598
Kokku müügitulu	1 000	1 598

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 636	8 622
Sotsiaalmaksud	2 841	3 223
Kokku tööjõukulud	10 477	11 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	700 650	0
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-9 361	15 101
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-9 361	15 101
Intressitulud	118 577	108 976
Intressitulu hoiustelt	9 701	1 772
Intressitulu laenudelt	108 876	107 204
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	20 828	42 565
Muud finantstulud ja -kulud	-39	216
Kokku finantstulud ja -kulud	830 655	166 858

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	7 070	294 001	4 650	294 001
Sidusettevõtjad	2 222 802		1 392 904	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	850		693	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 579	3 629

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Monteray Holdings (registrikood: 10577114) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PELLE PEEK	Juhatuse liige	20.06.2012
TOOMAS PEEK	Juhatuse liige	12.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Monteray Holdings osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Monteray Holdings raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Monteray Holdings OÜ-le kuuluval tütrell Gillworth Holdings Inc. puudub raamatupidamiskohustus asukoha riigis. Gillworth Holdings Inc majandusaasta tulemus 700 650 eurot on kajastatud Monteray Holdings OÜ majandusaasta aruandes kapitaliosaluse meetodil omaniku aruannete alusel.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt osaühing Monteray Holdings finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Terasmaa

Vandeaudiitori number 381

Audiitorbüroo Fibroin OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 131

51014 Tartu, Tuglase 19-209

18.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Monteray Holdings (registrikood: 10577114) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 599 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	616 936
Kokku	5 216 166
Jaotamine	
Dividendideks	380 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 836 166
Kokku	5 216 166

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	1000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Peek	35211150254	Kiriku põik 4-2, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5505225
E-posti aadress	toomas.peek@mail.ee