

268724

Harja Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

10 -07- 2007

Malle Laht

**OÜ MONTOYA VARAHALDUS
MAARDU**

2006. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Vana-Narva mnt.14a 74114 Maardu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10987734
Telefon:	372 6 379 445
Faks:	372 6 379 398
Põhitegevusala:	Investeerimine, kaubandus
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	5
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	9
Lisa 6 Laenukohustused	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Omakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Muud tegevuskulud	11
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	13

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Montoya Varahaldus peamiseks tegevusalaks on investeerimine ja vahendustegevus..

Juriidiline aadress: Vana-Narva mnt.14a
74114 Maardu
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 10987734
Telefon: 372 6 379 445
Faks: 372 6 379 398

TEGEVUSARUANNE

OÜ Montoya Varahaldus alustas sisulist tegevust novembris 2005.a. Firma põhitegevusalaks on investeerimine. 2006.a. tulemused olid ootuspärased.

2007.a. eesmärgiks on ettevõtte varadelt saadava tulu maksimeerimine.

Juhatuse liikmeid on kaks.

Juhatuse liikimetele 2006.a.-l tasusid makstud ei ole.

OÜ Montoya Varahaldus peamised finantssuhtarvud:

	2006	2005
Müügitulu (tuh. Kroonides)	189	0
Müügitulu kasv (%)	100	0
Puhaskasum (tuh. Kroonides)	183	45
Puhasrentaablus (%)	96,83	0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,05	1,01
ROA (%)	2,98	0,67
ROE (%)	68,28	52,94

Viljar Suits
Juhatuse liige

Juhatuse liige

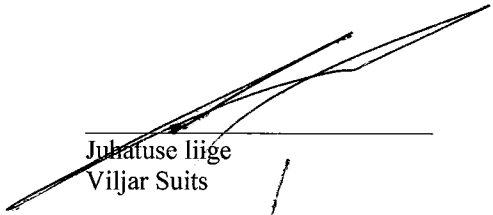
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

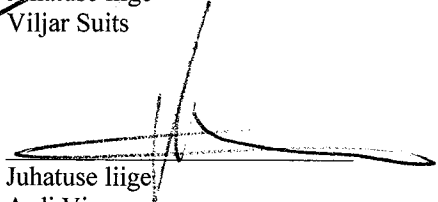
Juhatus kinnitab OÜ Montoya Varahaldus 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Montoya Varahaldus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

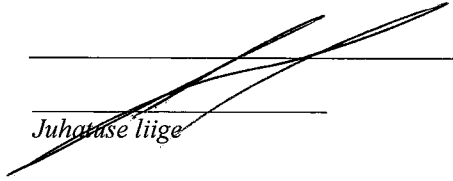


Juhatus liige
Viljar Suits



Juhatus liige
Ardi Vigur

Maardu, 25. mai 2007



Juhatus liige

Bilanss

(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	70	67
Nõuded ja ettemaksed	3,5	4 713	5 593
Varud	4	1 347	1 050
Käibevara kokku		6 130	6 710
VARAD KOKKU		6 130	6 710
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6,13	5 600	6 500
Võlad ja ettemaksed	7,8	275	125
Lühiajalised kohustused kokku		5 875	6 625
KOHUSTUSED KOKKU		5 875	6 625
Omakapital			
Osakapital	9	40	40
Kohustuslik reservkapital		4	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		41	0
Aruandeaasta kasum		170	45
OMAKAPITAL KOKKU		255	85
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 130	6 710

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	10	189	0
Muud äritulud	11	94	188
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	-16	0
Mitmesugused tegevuskulud	13	-128	-47
Ärikasum		139	141
Finantstulud ja -kulud	14		
Intressikulud		-278	-113
Intressitulu		309	17
Finantstulud ja -kulud kokku		31	-96
Kasum enne tulumaksustamist		170	45
Aruandeaasta puhaskasum		170	45

Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]

(tuhandetes kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		139	141
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	590	-916
Varude muutus	4	-297	-1 050
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8	150	125
Makstud, saadud intressid	14	31	-96
Kokku rahavood äritegevusest		613	-1 796
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	3,5	290	-4 677
Kokku rahavood investeerimistegevusest		290	- 4677
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud ning emiteeritud võlakirjad	6	-900	6 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-900	6 500
Rahavood kokku		3	27
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	67	40
Raha ja raha ekvivalentide muutus		3	27
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	70	67

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

	osakapital	Reserv	Jaota- mata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Saldo 2004.a aastaaruandes	40	0	0	40
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	45	45
Saldo seisuga 31.12.2005	40	0	45	85
Reservkapitali moodustamine	0	4	0	4
Aruande perioodi puhaskasum	0	0	170	170
Saldo seisuga 31.12.2006	40	4	211	255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Montoya Varahaldus 2006. 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 tuhandetes Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

B. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

C. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

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

D. 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

(v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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

E. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasiliikkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 23/77.) 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.

F. Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas ja pangakontod	70	67
Raha kokku	70	67

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Muud lühiajalised nõuded	4 713	5 593
<i>Intressid</i>	326	16
<i>Muud nõuded</i>	4 387	5 577
Nõuded ja ettemaksed kokku	4 713	5 593

Lisa 4 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	1 347	1 050
Varud kokku	1 347	1 050

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	<i>Tagasi maksta</i>			
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Muud nõuded	4 387	4 387	31.12.2007	6,2-10%
Kokku	4 387	4 387		

	<i>Tagasi maksta</i>			
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Muud nõuded	5 577	5 577	31.12.2005	6,2%
Kokku	5 577	5 577		

Lisa 6 Laenukohustused

	<i>Tagasi maksta</i>			
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	5 600	5 600	31.12.2007	6%
Kokku	5 600	5 600		

	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta		Intressi- määr
		12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg	
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6500	6500	31.12.2006	6%
Kokku	6500	6500		

Kõik ettevõtte võlakohustused on tuhandete Eesti kroonides.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Muud võlad (lisa 8)	275	125
Võlad ja ettemaksed kokku	275	125

Lisa 8 Muud võlad

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg	
		12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Intressivõlad	269	113	-
Muud viitvõlad	6	12	-
Kokku	275	125	

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg	
		12 kuu jooksul	Tagasimakse tähtaeg
Intressivõlad	113	113	-
Muud viitvõlad	12	12	-
Kokku	125	125	

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (tuhandetes kroonides)	40	40
Osade arv (tk)	2	2
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	20	20

Lisa 10 Müügitulu

	2006	2005
Müügitulu Eesti	189	0
Muud äritulud kokku	189	0

Lisa 11 Muud äritulud

	2006	2005
Muud äritulud	94	188
Muud äritulud kokku	94	188

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Muud äritulud	-16	0
Muud äritulud kokku	-16	0

Lisa 13 Muud tegevuskulud

	2006	2005
Muud tegevuskulud	-128	-47
Muud tegevuskulud kokku	-128	-47

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

	2006	2005
Intressitulu	309	17
Intresskulu	-278	-113
Muud tegevuskulud kokku	31	-96

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Montoya Varahaldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke;

OÜ Montoya Varahaldus on 2006. a saanud laene järmistelt seotud osapooltelt:

Saldo seisuga:	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	5 600	6 500
Lühiajalised nõuded kokku	5 600	6 500

Saadud laenude intress on 6-7 % aastas. Intresskulu 2006-l aastal 278 tuh.krooni (2005-l aastal 113 tuh.krooni).

OÜ Montoya Varahaldus on 2006. a andnud laene järmistelt seotud osapooltelt:

Saldo seisuga:	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	4 387	4 677
Lühiajalised nõuded kokku	4 387	4 677

Antud laenude intress on 6,2-10 % aastas. Intressitulu 2006-l aastal 309 tuh.krooni (2005-l aastal 17 tuh.krooni).

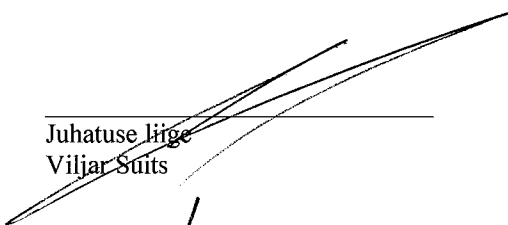
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Montoya Varahaldus juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 170 tuhat krooni alljärgnevalt:

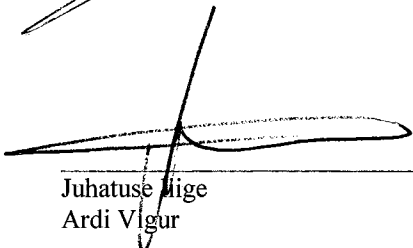
1. jaotamata kasum – 170 tuhat krooni

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Montoya Varahaldus 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 29. mai 2007 otsusega, allkirjastamine 30. mail 2007:



Juhatuse liige
Viljar Suits



Juhatuse liige
Ardi Vigur