

MONTERAY HOLDINGS OÜ

2008.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:	Kiriku põik 4-2 10130 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10577114
Telefon:	5505225
Põhitegevusala:	Kinnisvara haldamine Investeeringute haldamine Konsultatsiooni teenuste osutamine Spordi- ja vabaaja veetmise vahendite ost, müük ja rendile andmine Transporditeenused
EMTAK	77211 70221
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2008-31.12.2008

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	11
Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid	11
Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksud	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Tütar ja sidusettevõtted	12-13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Viitvõlad	14
Lisa 12 Omakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toored, materjalid ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele	17
Klassifitseeritud müügitulu aruanne	18

TEGEVUSARUANNE

OÜ Monteray Holdings on asutatud 30.09.1999.a. aastal Firma põhitegevuseks aastal 2008.a oli investeeringute jätkuv haldamine ning spordi ja vabaajaveetmise vahendite rendile andmine.

Tootlikkus

1. **ROE(2008) =5%**

Omakapitali iga krooni kohta teeniti 5 senti puhaskasumit ehk puhas-kasumi tase on 5%.

ROE(2006) =0,36

2. **ROA(2008) =6%**

Ettevõttesse investeeritud igalt varakroonilt teeniti vaadeldaval aastal keskmiselt 6 senti, ehk tasemenäitajana 6% puhaskasumit

ROA(2007) =25%

Juhatuse ja töötajate töötasud

OÜ Monteray Holdings juhatus oli kahe liikmeline ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2008.a. töötas ettevõttes 3 töötajat ja palgakulu oli 138 134 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 16 toodud **OÜ Monteray Holdings** 2008. aasta 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 Monterey Holdings** on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Toomas Peek
Juhatusesimees

BILANSS
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	68 962 409	44 824 446
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	4 416 519	10 843 283
Nõuded ostjate vastu		-	55 095
Muud nõuded		3 640 824	2 191 366
Viitlaekumised ja ettemaksed	4,5	58 837	73 619
Käibevara kokku		77 078 589	57 987 809
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6	24 493 636	45 978 171
Materiaalne põhivara	8	1 689 100	1 969 727
Põhivara kokku		26 182 736	47 947 898
VARAD KOKKU		103 261 325	105 935 707
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		-	8 300
Maksuvõlad	5	337 215	2 269 469
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	11	19 523	7 000
Lühiajalised kohustused kokku		356 738	2 284 769
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	10	4 600 112	4 600 112
Pikaajalised kohustused kokku		4 600 112	4 600 112
KOHUSTUSED KOKKU		4 956 850	6 884 881
Omakapital			
Osakapital	12	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		92 722 587	72 432 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 537 889	26 574 746
OMAKAPITAL KOKKU		98 304 475	99 050 826
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		103 261 325	105 935 707

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr	2 008	2 007
Müügitulu	13	156 600	248 000
Muud äritulud		3 054	62 810
Muud tegevuskulud	-	1 518 902	- 1 956 412
Tööjõukulud			
Palgakulu	-	138 134	- 95 691
Sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks	-	45 992	- 32 655
Tööjõukulud kokku	-	184 126	- 151 200
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	- 302 828	- 303 339
Muud ärikulud	-	81 163	- 50 762
Ärikahjum	-	2 087 020	- 2 150 903
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	7	9 387 960	32 000 000
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	7	146 802	46 965
Muud finantstulud ja -kulud	-	399 014	2 610 702
Finantstulud ja -kulud kokku		9 135 748	34 657 667
Kasum enne tulumaksustamist		7 208 382	32 506 764
Tulumaks	12	- 1 670 494	- 5 932 018
Aruandeaasta puhaskasu		5 537 889	26 574 746

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		5 537 889	26 574 746
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	302 828	303 339
Kasum kapitaliosalusmeetodil	-	9 387 960	- 32 000 000
Kasum kapitaliosalusmeetodil		-146 802	- 46 965
Valuuta kursi muutuse mõju	-	276 753	753 102
Arvestatud laenu intressid	-	1 649 108	- 1 537 263
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		69 877	- 87 248
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 928 031	1 812 201
Kokku rahavood äritegevusest	-	7 478 061	- 4 228 088
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-22 201	- 16 385,0
Muude finantsinvesteeringute soetus			-
Muude finantsinvesteeringute müük		2 856 330	
Muude finantsinvesteeringute ümberhindlus		3 570 434	- 606 603,0
Antud laenud	-	504 300	- 590 815
Antud laenude tagasimaksed			
Saadud dividendid		32 000 000	31 293 200
Saadud intressid		-	121 562
Kokku rahavood investeerimistegevusest		37 900 263	30 200 959
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	12	- 6 284 239	- 21 031 687
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-	6 284 239	- 21 031 687
Rahavood kokku		24 137 963	4 941 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	44 824 446	39 883 262
Raha ja raha ekvivalentide muutus		24 137 963	4 941 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	68 962 409	44 824 446

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	29 584 065	29 628 065
Makstud dividendid	0	0	- 15 130 069	- 15 130 069
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	43 214 979	43 214 979
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	57 668 975	57 712 975
Makstud dividendid	0	0	- 20 100 000	- 20 100 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	32 270 219	32 270 219
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	69 839 194	69 883 194
Makstud dividendid	0	0	- 6 000 000	- 6 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	29 624 573	29 624 573
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	40 000	93 463 767	93 543 767
Makstud dividendid	0	0	- 21 031 687	- 21 031 687
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	26 574 746	26 574 746
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	99 006 826	99 050 826
Makstud dividendid	0	0	- 6 284 239	- 6 284 239
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	5 537 889	5 537 889
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000	4 000	98 260 476	98 304 476

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Monteray Holdings 2008. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Monteray Holdings ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ettevõtte müügitulu ja töötajate arv jäävad alla seadusega sätestatud mahtudest, vastavalt siis müügitulu alla 10 miljonit krooni ja töötajate arv alla 10 töötaja.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

C. Nõuded ostjate vastu

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 vähendamisenä.

D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu

õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

E. Tütar- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte 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 investeeringu 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.

F. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni

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.

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 |

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.

G. 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.

H. 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

I. Ettevõtte tulumaks

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.

J. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

K. Tulude arvestus

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

L. 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 aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha ja pangakontod	225 841	211 672
Tähtajalised hoiused	68 736 567	44 612 774
Raha ja pangakontod kokku	68 962 409	44 824 446

Lisa 3 Aktsiad ja muud väärtpaberid

	31.12.2008	31.12.2007
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid	10 843 283	10 236 680
Müük ja ümberhindlus	6 426 764	606 602
Õiglasel väärtusel kokku	4 416 519	10 843 282

Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	14	14
Tulevaste perioodide kulud	58 823	73 605
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	58 837	73 619

Lisa 5 Maksud

	31.12.2008	31.12.2007
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 595	1 692
Üksikisiku tulumaks	3 986	2 682
Sotsiaalmaks	11 944	8 187
Kohustuslik kogumispension	444	343
Töötuskindlustusmaks	260	155
Dividendi tulumaks	318 986	2 256 410
	337 215	2 269 469
Maksude ettemaks	14	14
Maksud kokku	337 201	2 269 455

Lisa 6

Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2008	31.12.2007
Tütarettevõtete aktsiad ja osad (lisa 10)	9 387 960	32 000 000
Sidusettevõtete aktsiad ja osad (lisa 10)	320 563	173 761
Pikajalin. laenu nõue sidusettevõttele	14 785 113	13 804 410
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	24 493 636	45 978 171

Pikaajalise laenu intressimäär on aastast 11%.

Lisa 7 Tütar- ja sidusettevõtted

2008. a omas OÜ **Monteray Holdings** osalust järgmises tütaretevõttes:

	Gillworth Holdings Inc	KOKKU
Asukoht	Neitsisaared	
Põhitegevusala	Investeeringute haldamine	
Osaluse % aasta alguses	100	100
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses	32 000 000	39 293 200
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud		
kasum/kahjum	9 387 960	32 000 000
Saadud dividendid	-32 000 000	-39 293 200
Osaluse % aasta lõpus	100	100
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	9 387 960	32 000 000

2008. a omas OÜ **Monteray Holdings** osalust järgmistes sidusettevõtetes:

	Estmetal Group OÜ	Freehold Kinnisvara OÜ	KOKKU
Asukoht	Eesti	Eesti	
Põhitegevusala	Jäätmekäitlus	Kinnisvara investeeringud	
Osaluse % aasta alguses	50	50	
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses		172 256	172 256
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum		46 965	46 965
Osaluse % aasta lõpus	50	50	
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	0	173 761	173 761
Osaluse % aasta alguses	50	50	
Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses		173 761	173 761
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum		146 802	146 802
Osaluse % aasta lõpus	50	50	
Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus	0	320 563	320 563

On alustatud Äriregistri algatusel OÜ Estmetal Groupi likvideerimisprotsessi.
2008.a. protsess jätkub.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Jaht	Seadmed	Sõidua autod	Kontori- tehnik	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	3 851 739	336 324	1 040 026	245 170	5 473 259
Akumuleeritud kulum	- 1 685 400	- 320 792	- 1 040 026	- 170 360	- 3 216 578
Jääkmaksumus	2 166 339	15 532	-	74 810	2 256 681
2007. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul				16 385	16 385
Amortisatsioonikulu	- 256 800	- 10 348	-	- 36 189	- 303 337
Saldo seisuga 31.12.2007					
Soetusmaksumus	3 851 739	336 324	1 040 026	261 555	5 489 644
Akumuleeritud kulum	- 1 942 200	- 331 142	- 1 040 026	- 206 549	- 3 519 917
Jääkmaksumus	1 909 539	5 182	-	55 006	1 969 727
2008. a toimunud muutused					
Ostud ja parendused perioodi jooksul				22 201	22 201
Amortisatsioonikulu	- 256 800	- 5 182	-	- 40 846	- 302 828
Saldo seisuga 31.12.2008					-
Soetusmaksumus	3 851 739	336 324	1 040 026	283 756	5 511 845
Akumuleeritud kulum	- 2 199 000	- 336 324	- 1 040 026	- 247 395	- 3 822 745
Jääkmaksumus	1 652 739	-	-	36 361	1 689 100

Lisa 9 Kasutusrent

	31.12.2008	31.12.2007
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	721 075	337 804
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	193 299	144 563
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:	222 060	219 840
<i>s.h kuni 1-5 aasta</i>	1 110 300	
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:	192 864	192 360
<i>s.h kuni 1-5 aasta</i>	964 320	

OÜ Monteray Holdings oli 2008. aastal kasutusrendis 2 sõiduautot.

Lisa 10 Muud võlad

	Saldo 31.12.2008	Saldo 31.12.2007	Intress	Tagasimakse tähtaeg
Võlad osanikele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	4 600 112	4 600 112	0%	tähtajatu
Muud võlad kokku	4 600 112	4 600 112	0%	

Kõik muud pikaajalised võlad on intressita ja ilma tagatiseta. Pikaajalisi intressita kohustusi ei ole diskonteeritud sisemise intressimääraga, kuna puudub tagasimaksmise tähtaeg.
Kõik pikaajalised võlad on eurodes.

Lisa 11 Viitvõlad

	31.12.2008	31.12.2007
Võlad töövõtjatele	12 000	7 000
Muud viitvõlad	7 523	0
Viitvõlad kokku	19 523	7 000

Lisa 12 Omakapital

	31.12.2008	31.12.2007
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	40	40
Osade nimiväärtus (kroonides)	1000	1000

2008. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 6 284 239 krooni. Dividendide maksmisega kaasnes OÜ Monteray Holdings tulumaksukulu summas 1 670 494 krooni.

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2009 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2007: 21/79) netodividendina väljamakstavalt summalt.

Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik 2008 aastal maksimaalselt dividendidena välja maksta 73 250 844 krooni.

Lisa 13 Müügitulu

	2008	2007
Vabaaja ja sporditarvete väljaüürimine	156 600	248 000
Müügitulud kokku	156 600	248 000

OÜ Monteray Holdings müügitulu on tekkinud Eesti Vabariigis.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2008	2007
Tooraine ja materjal	3 033	10 994
Ostetud teenused	85 846	85 900
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	88 879	96 894

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

	2008	2007
Bürookulud	129 057	166 154
Organisatoorsed kulud	71 044	770 975
Kasutusrendi kulud	1 133 154	482 367
Kindlustuskulud	96 767	75 578
Mitmesugused tegevuskulud kokku	1 430 023	1 495 074

Lisa 16 Muud ärikulud

	2008	2007
Erisoodustusega kaasnevad kulud	49 212	50 760
Makstud intressid	0	2
Muud ärikulud	2 036	
Eelnevate perioodide kulud	29 915	0
Muud ärikulud kokku	130 375	50 760

Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega

2008.a. aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Omanikke (osanikke);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Monteray Holdings ei otnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid, põhivara) ning osutanud teenuseid (põhivara rentimine, juhtimisteenus, muud teenused) eelpool loetletud osapooltele.

Pikaajalist laenu on antud sidusettevõttele Freehold Kinnisvara OÜ.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Monteray Holdings juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku suunata 2008. aasta puhaskasum summas 5 537 889 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumiks:

1. jaotamata kasum summas 98 260 475 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2009 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 10 000 000 krooni.

Juhatuse allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele

OÜ Monteray Holdings 2008.aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
01. märtsil 2009.

otsusega, allkirjastamine 02.märtsil 2009:

Toomas Peek
Juhatuse liige

Kuno Peek
Juhatuse liige

Pelle Peek
Juhatuse liige

Klassifitseeritud müügitulu aruanne

„77211“vabaaja-ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent
-lõbusõidulaevade, kanuude, purjepaatide, surfilaudade, veesuuskade jms väljaüürimine 56 000 krooni

„70221“äri-ja muu juhtimisalane nõustamine
-strateegiline nõustamine, juhendamine ja operatiivne abistamine juhtimisküsimustes
-finantsjuhtimise nõustamine 100 600 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Monteray Holdings (registrikood: 10577114) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

TOOMAS PEEK (juhatuse liige)

Kinnitanud

31.03.2009