

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Monteray Holdings

registrikood: 10577114

tänavatalu nimi, Kiriku põik 4-2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 10130

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5505 225

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Monteray Holdings on asutatud 30.09.1999.a. aastal Firma põhitegevuseks aastal 2010 aastal oli spordi ja

vabaajaveetmise vahendite rendile andmine ning investeeringute jätkuv haldamine.

ROE (2010.a.) -22%

ROE (2009.a.) 10%

ROA (2010.a.) -21%

ROA (2009.a.) 9%

Kapitaliseeritusekordaja (2010.a.) 0,06 krda

Kapitaliseeritusekordaja (2009.a.) 0,04 korda

Juhatus ja töötajate töötasud

OÜ Monteray Holdings juhatus oli kahe liikmeline ja juhatuse liikme palgakuulu 2010.a. oli 56 776..

2010.a. töötas ettevõttes 1 töötaja.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 240 398	63 094 569	2
Finantsinvesteeringud	4 886 152	4 649 872	7
Nõuded ja ettemaksed	591 546	538 612	3,4
Kokku käibevara	60 718 096	68 283 053	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	21 804 515	39 672 300	5,6
Materiaalne põhivara	1 142 470	1 405 930	8
Kokku põhivara	22 946 985	41 078 230	
Kokku varad	83 665 081	109 361 283	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	174 145	141 438	11,12
Kokku lühiajalised kohustused	174 145	141 438	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 600 112	4 600 112	10
Kokku pikaajalised kohustused	4 600 112	4 600 112	
Kokku kohustused	4 774 257	4 741 550	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 339 306	94 729 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 492 482	9 846 551	
Kokku omakapital	78 890 824	104 619 733	
Kokku kohustused ja omakapital	83 665 081	109 361 283	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	25 000	20 500	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 031 930	-956 868	
Tööjõukulud	-185 340	-251 904	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-263 460	-283 172	8
Muud ärikulud	-20 282 550	-9 488 736	
Ärikasum (-kahjum)	-21 738 280	-10 960 180	
Finantstulud ja -kulud	2 637 764	21 745 428	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 100 516	10 785 248	
Tulumaks	-1 391 966	-938 697	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 492 482	9 846 551	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-21 738 280	-10 960 180	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	263 460	283 172	8
Muud korrigeerimised	20 184 114	8 656 212	6
Kokku korrigeerimised	20 447 574	8 939 384	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 552	-29 282	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 707	-215 300	
Laekunud intressid	54 733	0	15
Muud rahavood äritegevusest	3 381	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 225 437	-2 265 378	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-71 169	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-71 169	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-5 236 427	-3 531 293	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 391 966	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 628 393	-3 531 293	
Kokku rahavood	-7 853 830	-5 867 840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 094 569	68 962 409	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 853 830	-5 867 840	
Valuutakursside muutuste mõju	-341	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 240 398	63 094 569	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	98 260 475	98 304 475
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			9 846 551	9 846 551
Makstud dividendid			-3 531 293	-3 531 293
31.12.2009	40 000	4 000	104 575 733	104 619 733
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-20 492 482	-20 492 482
Makstud dividendid			-5 236 427	-5 236 427
31.12.2010	40 000	4 000	78 846 824	78 890 824

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Monteray Holdings 2010. 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 alljärgnevides 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi 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 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.

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% 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.

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 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.

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 1639,11

mortisatsiooni 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 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.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	204 236	229 716
Arvelduskontod	55 030 556	62 864 853
Paigutused ülilikviidsetesse fondidesse	5 606	0
Kokku raha	55 240 398	63 094 569

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	14
Muud nõuded	552 123	487 263
Laenunõuded	391 165	391 165
Intressinõuded	86 710	59 328
Viitlaekumised	1 491	0
Muud nõuded	72 757	36 770
Ettemaksed	39 423	51 335
Kokku Nõuded ja ettemaksed	591 546	538 612

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	123 058		106 329
Üksikisiku tulumaks	3 058		3 988
Erisoodustuse tulumaks	3 190		3 190
Sotsiaalmaks	13 611		15 215
Kohustuslik kogumispension	0		-222
Töötuskindlustusmaksed	739		932
Ettemaksukonto jääk		14	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	143 656	14	129 432

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Pikaajalised nõuded	21 804 515	39 672 300
Laenuõuded	15 215 114	14 714 113
Intressid	6 589 401	4 774 073
Dividendinõuded	0	20 184 114
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	21 804 515	39 672 300

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Gillworth Holdings Ltd	Neitsissaared		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2010
Gillworth Holdings Ltd	0	20 184 114	-20 184 114	0	0
Kokku:	0	20 184 114	-20 184 114	0	0

2009. astal välja kuulutatud ja Monteray Holdings OÜ 2009.a aruandes välja kuulutatud dividendid, mis jäid välja maksmata. 2010. aasta aruandes on annuleeritud (kasum kapitaliosaluse meetodil) 2009. aasta tehing.

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Fondiosakud	
Soetamine	4 649 872	4 649 872
Muud	236 280	236 280
31.12.2010	4 886 152	4 886 152
Kajastatud õiglases väärtuses	4 886 152	4 886 152

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	3 851 739	3 851 739	1 675 871	5 527 610
Akumuleeritud kulum	-2 199 000	-2 199 000	-1 639 510	-3 838 510
Jääkmaksumus	1 652 739	1 652 739	36 361	1 689 100
Amortisatsioonikulu	-256 800	-256 800	-26 370	-283 170
31.12.2009				
Soetusmaksumus	3 851 739	3 851 739	1 675 871	5 527 610
Akumuleeritud kulum	-2 455 800	-2 455 800	-1 665 880	-4 121 680
Jääkmaksumus	1 395 939	1 395 939	9 991	1 405 930
Amortisatsioonikulu	-256 800	-256 800	-6 660	-263 460
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 851 739	3 851 739	1 675 871	5 527 610
Akumuleeritud kulum	-2 712 600	-2 712 600	-1 672 540	-4 385 140
Jääkmaksumus	1 139 139	1 139 139	3 331	1 142 470

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	372 446	380 174
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	377 473	372 446

Ettevõttel on kaks sõiduaudot kasutusrendil.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	4 600 112			4 600 112
Pikaajalised laenud kokku	4 600 112			4 600 112
Laenukohustused kokku	4 600 112			4 600 112

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	4 600 112			4 600 112
Pikaajalised laenud kokku	4 600 112			4 600 112
Laenukohustused kokku	4 600 112			4 600 112

Tähtajatu laen summas 4 600 112 on saadud tütaretevõttelt.

Intressi määr aastas on 0%.

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	16 520	0
Kokku võlad tarnijatele	16 520	0

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	12 006	12 006
Kokku võlad töövõtjatele	12 006	12 006

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 000	20 500
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	25 000	20 500
Kokku müügitulu	25 000	20 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
77211	25 000	20 500
Kokku müügitulu	25 000	20 500

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	134 908	171 466
Sotsiaalmaksud	50 432	60 370
Pensionikulu	0	1 324
Kokku tööjõukulud	185 340	233 160
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	19 863 551
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	236 280	233 353
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	236 280	233 353
Intressitulud	1 732 113	1 790 692
Intressitulu hoiustelt	27 722	195 762
Intressitulu laenudelt	1 677 380	1 583 742
Muud intressid pangalt	27 011	11 188
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	665 990	-142 169
Muud finantstulud ja -kulud	3 381	0
Kokku finantstulud ja -kulud	2 637 764	21 745 427

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	72 757	4 600 112	36 770	4 600 112
Sidusettevõtjad	21 794 218		39 662 003	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	10 842		8 391	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	56 776	93 503

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Monteray Holdings (registrikood: 10577114) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS PEEK	Juhatuse liige	21.06.2011
PELLE PEEK	Juhatuse liige	21.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Monteray Holdings osanikule

Oleme auditeerinud osaühing Monteray Holdings raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 omandamiseks 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.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Monteray Holdings finantsseisundit seisuga 31.12.2010 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

29.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Monteray Holdings (registrikood: 10577114) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME TERASMAA	Vandeaudiitor	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 339 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 492 482
Kokku	78 846 824
Jaotamine	
Dividendideks	6 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 846 824
Kokku	78 846 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	25000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Peek	35211150254	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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