

Redgate Asset Management AS

Majandusaasta aruanne
31. detsembril 2010 lõppenud
majandusaasta kohta

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Redgate Asset Management AS

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2010
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2010
Äriregistri kood:	11543347
Juriidiline aadress:	Pärnu mnt 10/Väike-Karja 12 Tallinn, 10148
Telefon:	+ 372 66 68 202
Faks:	+ 372 62 82 367
E-post:	redgate@redgatecapital.eu
Audiitorkontroll	AS Deloitte Audit Eesti

Dokumentide loetelu,
mis on lisatud majandusaasta
aruandele:

Sõltumatu vandeaudiitori aruanne
Kasumi jaotamise ettepanek
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK
klassifikaatorile

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
BILANSS.....	4
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
NETO-OMAVAHENDITTE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED.....	9
LISA 2 RAHA JA RAHAEKVIVALENDID.....	11
LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED	11
LISA 4 MAKSUVÕLAD	11
LISA 5 VÕLAD JA ETTEMAKSED	11
LISA 6 TÖÖJÕUKULUD.....	11
LISA 7 MÜÜGITULU.....	12
LISA 8 OMAKAPITAL	12
LISA 9 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	12
LISA 10 BILANSIPÄEVAJÄRGSSED SÜNDMUSED	13
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2010. a. majandusaasta aruandele	14
Sõltumatu vandeaudiitori aruanne	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Redgate Asset Management AS aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti	17
majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK).....	17

TEGEVUSARUANNE

Redgate Asset Management AS, mis on Redgate Capital AS 100% osalusega tütarettevõte, on Eesti Finantsinspektsiooni poolt välja antud tegevusloa alusel tegutsev varahaldusettevõte, kelle eesmärgiks pakkuda institutsionaalsetele investoritele investeerimislahendusi oma fookusregiooni (Baltimaad, eurotsooni ning SRÜ riigid) aktsia-, võlakirja- ja alternatiivsete investeeringute turgudel.

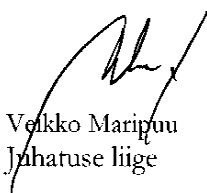
2010. aastal jätkati varem alustatud tegevusega ning laiendati võlakirju kui ka aktsiaid hõlmavaid portfellihooldusteenusi, kasvatades aasta jooksul hallatavate varade mahtu 4,2 miljonilt kroonilt 30,4 miljoni kroonini. Aasta lõpus oli hallatavate varade jaotus aktsia- ja võlakirjainvesteeringute vahel vastavalt 19 ja 81%.

2010. aastal loodi ka Redgate'i esimene avatud lepinguline investeerimisfond Redgate Intressifond (eurofond), mille tingimused registreeris Finantsinspektsioon sama aasta augustis. Fond laskis välja esimesed osakud ja seega alustas reaalsel tegevust 2011. aasta jaanuaris. Vastavalt tingimustele investeerib fond lühiajalistesse võlakirjadesse ja rahaturuinstrumentidesse eesmärgiga säilitada investorite sisse maksete reaalkaartus ehk pakkuda kaitset inflatsiooni eest. Fond on mõeldud eelkõige ettevõtetele kuid ka eraisikutele madala riskiga investeeringuteks ning on sobilik ka lühikese investeerimisperioodi korral.


2010. aastal alustati ettevalmistusi alternatiivse varaklassi investeerimisfondi loomiseks, mille eesmärk on pikaajaline, vähemalt 10-aastase tähtajaga investeerimistoode, mis investeerib regiooni stabiilsetesse varadesse. Fondi osakuid on plaanis pakkuda kinnise pakumise korras Baltimaade ja Skandinaavia institutsionaalsetele investoritele; fond on mõeldus pikaajaliseks investeeringuks.

Ettevõtte 2011. aasta peamiseks eesmärgideks on tuua sobivas turuolukorras turule alternatiivse varaklassi investeerimisfond. Samuti on eesmärgiks laiendada madala riskiga investeerimislahenduste ja likviidsustoodete pakumist.

Tallinnas, 26. aprillil 2011



Veikko Maripuu
Juhatusel liige



Andrei Zaborski
Juhatusel liige

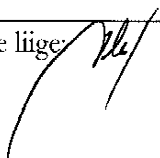
BILANSS

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2010	31.12.2009
VARAD			
Raha ja raha ekvivalendid	2	3 829 109	3 738 155
Nõuded ja ettemaksed	3	27 067	26 602
VARAD KOKKU		3 856 176	3 764 757
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Võlad ja ettemaksed	5	36 162	60 527
KOHUSTUSED KOKKU		36 162	60 527
Omakapital			
Aksiakapital	8	2 500 000	2 500 000
Ülekurss	8	1 500 000	1 500 000
Eelmiste perioodide kogunenud kahjum		-295 770	-
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)		115 784	-295 770
OMAKAPITAL KOKKU		3 820 014	3 704 230
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 856 176	3 764 757

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

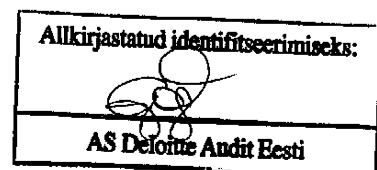
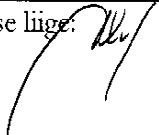


AS Deloitte Audit Eesti
Juhatuses liige: 

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2010	29.09.2008- 31.12.2009-
Teenustasutulu	7	463 250	15 535
Muud äritulud		9 875	-
Tulud kokku		473 125	15 535
Teenustasukulu		- 5 578	- 7 476
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		42 231	195 093
Finantstulud kokku		42 231	195 093
Mitmesugused tegevuskulud		-188 670	-124 398
Tööjõukulud	6		
Palgakulu		-153 039	-280 704
Palkadelt arvestatud maksud		-49 971	-93 820
Tööjõu kulud kokku		-203 010	-374 524
Muud ärikulud		-2 314	-
Aruandeperioodi kasum/-kahjum		115 784	- 295 770

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

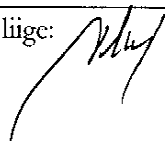
	Lisa nr	2010	29.09.2008- 31.12.2009
Rahavood äritegevusest			
Aruandeperioodi kasum/kahjum		115 784	-295 770
Korrigeerimised:			
Intressitulu		-42 231	-195 093
Nõuete ja ettemaksete muutus		-3 563	-23 504
Kohustuste ja ettemaksude muutus	5	-24 365	60 527
Kokku rahavood äritegevusest		45 625	-453 840
Rahavood investeerimistegevusest			
Saadud intressid		45 329	191 995
Kokku rahavood investeerimistegevusest		45 329	191 995
Rahavood finantseerimistegevusest			
Täiendav sissemakse omakapitali		-	2 000 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-	2 000 000
KOKKU RAHAVOOD		90 954	1 738 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		3 738 155	2 000 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		90 954	1 738 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	3 829 109	3 738 155

Allkirjastatud identifitseerimiseks:



AS Deloitte Audit Eesti

Juhatuse liige:



NETO-OMAVAHENDITE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2010	31.12.2009
Esimese taseme omavahendid			
Sissemakstud aktsiakapital ja ülekurs		4 000 000	4 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		-295 770	-
Aruandeperioodi kasum/-kahjum	8	115 784	-295 770
Kokku:		3 820 014	3 704 230
Kokku bruto-omavahendid		3 820 014	3 704 230
Kokku neto-omavahendid		3 820 014	3 704 230
Neto-omavahendite minimaalsuurus			
Neto-omavahendite minimaalsuurus		1 955 825	1 955 825
aktsiakapitali minimaalsuuruse järgi		1 955 825	1 955 825
Neto-omavahendite minimaalsuurus püsivate üldkulude alusel *		99 315	126 600
Neto-omavahendite ülejääk		1 864 189	1 748 405

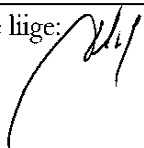
*Püsivate üldkulude arvutamisel on võetud alusks aruandeperioodi üldkulude suurus.

Allkirjastatud identifitseerimiseks:



AS Deloitte Audit Eesti

Juhatuse liige:



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Aktiikapital	Ülekurs	Kogunenud kahjum	Kokku
Algsaldo seisuga 31.12.2008	2 000 000	-	-	-
Sissemaksed aktiikapitali	500 000	1 500 000	-	2 000 000
Aruandeperioodi kahjum	-	-	-295 770	-295 770
Saldo seisuga 31.12.2009	2 500 000	1 500 000	-295 770	3 704 230
Aruandeperioodi kasum	-	-	115 784	115 784
Saldo seisuga 31.12.2010	2 500 000	1 500 000	-179 986	3 820 014

Täiendav informatsioon aktiikapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Allkirjastatud identifitseerimiseks:


AS Deloitte Audit Eesti

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes 10. juulil 2009 jõustunud Investeeringimisfondide seadusest, 1. aprillil 2009 jõustunud rahandusministri määrusest nr. 10 „Finantsinspeksioonile esitatavate fondivalitseja aruannete skeemid, nõuded kirjade sisule ning aruannete koostamise meetodika ja esitamise kord ning fondivalitseja neto-omavahendite ja püsivate üldkulude arvutamise ning neto-omavahendite aruandluse kord“ ning Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakurside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu) ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

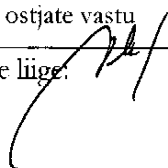
Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste eelne arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Juhatuses liige:



Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui klientidelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara väärtuse langusele. Juhul, kui aktsiaseltsi juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Finantsvarad

Individuaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Selliste finantsvarade, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, väärtuse langust hinnatakse kogumina.

Finantsvarade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna. Allahindluste tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes samal kulukirjel vastukandena.

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena kajastatakse bilansis kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, dividendidelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Seega ei eksisteeri Eestis erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaks.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

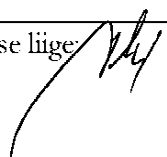
Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Raha ja rahavood

Bilansikirje "Raha ja rahaekvivalendid" sisaldab pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimis-tegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks:



AS Deloitte Audit Eesti

LISA 2 RAHA JA RAHAEKVIVALENDID

	31.12.2010	31.12.2009
Pangakontod	216 309	138 155
Lühiajaline deposiit	3 612 800	3 600 000
Kokku	3 829 109	3 738 155

LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostrjate vastu	27 067	3 946
Muud lühiajalised nõuded	-	22 656
s.h. intressinõue (lisa 9)	-	3 098
Kokku	27 067	26 602

LISA 4 MAKSUVÕLAD

Maksuliik	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 248	-
Üksikisiku tulumaks	1 852	6 047
Sotsiaalmaks	2 970	9 675
Kohustuslik kogumispension	180	180
Töötuskindlustusmaks	-	503
Kokku	9 250	16 405

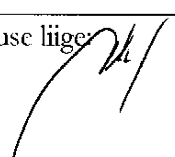
LISA 5 VÕLAD JA ETTEMAKSED

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	6 968	11 852
Muud lühiajalised võlad	9 768	-
Maksuvõlad (lisa 4)	9 250	16 405
Võlad tarnijatele	10 176	32 270
Kokku	36 162	60 527

LISA 6 TÖÖJÕUKULUD

Aktsiaseltsis töötas aruandeperioodil 2 töötajat ja neile arvestati töötasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga 203 010 krooni, sealhulgas juhatusel liikmele 139 395 krooni. Juhatusel liikmetel on õigus kuue kuu lahkumiskompensatsioonile.

Juhatusel liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks:



AS Deloitte Audit Eesti

LISA 7 MÜÜGITULU

	2010	29.09.2008- 31.12.2009
Müügitulu jaguneb turgude lõikes järgnevalt:		
Eesti	463 250	15 535
ning tegevusalade lõikes järgnevalt:		
Portfellivalitsemise teenuse osutamine	463 250	15 535
Kokku	463 250	15 535

LISA 8 OMAKAPITAL

	31.12.2010	31.12.2009
Aksiakapital (kroonides)	2 500 000	2 500 000
Aktsiate arv (tk)	250 000	250 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	10	10

Redgate Asset Management AS ainuaktsionär on Redgate Capital AS. Asutamisel oli sisse makstud 2 000 000 krooni aktsia nominaalväärtusega 10 krooni. 8. detsembril 2008.a. toimus täiendav rahaline sissemaks omakapitali summas 500 000 krooni ülekursiga summas 1 500 000 krooni, mille eest emiteeriti 50 000 aktsiat nominaalväärtusega 10 krooni.

LISA 9 TEHINGUD SEOTUD OSAPUOLTEGA

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emattevõtet, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pere liikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpoolloetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

- omanikke (emattevõtte ja emattevõtte omanikud) - emattevõtte Redgate Capital AS, kellele kuulub 100% Redgate Asset Management AS hääleõigusest.
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda- juhatuse liikmeid.

Saldod seotud osapooltega:

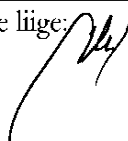
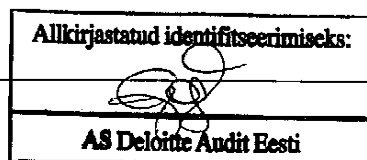
	31.12.2010	31.12.2009
Intressinõue	-	3 098
Nõuded kokku	-	3 098

Tehingud seotud osapooltega:

	2010	29.09.2008- 31.12.2009
Kontsernikontolt arvestatud intressid	319	73 446
Nõuded kokku	319	73 446

Aktsiaseltsi juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

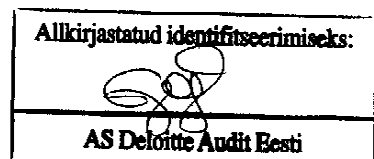
Juhatuses liige:

LISA 10 BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvustuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.



Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2010. a. majandusaasta aruandele


Juhatus on koostanud 26. aprillil 2011. aastal Redgate Asset Management AS tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande.

Redgate Asset Management AS nõukogu on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, juhatuse ettepaneku ja kasumi jaotamise kohta ning sõltumatu vandeaudiitori aruande läbi vaadanud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.


Majandusaasta aruande allkirjastamisega kinnitavad kõik juhatuse ja nõukogu liikmed majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.



Juhatuse liige
Veikko Maripuu

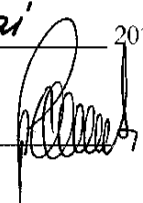


Juhatuse liige
Andrei Zaborski



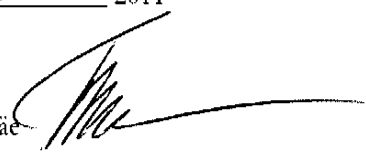
Nõukogu liige
Mart Altvee

“17.” mai 2011



Nõukogu liige
Indrek Prants

“8.” mai 2011



Nõukogu liige
Aare Tammemäe

“18.” mai 2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Redgate Asset Management AS aktsionäridele:

Oleme auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud Redgate Asset Management AS raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist ja neto-omavahendite aruandest seisuga 31. detsember 2010, antud kuupäeval lõppenud aruandeaasta kohta koostatud kasumiaruandest, omakapitali muutuste aruandest ja rahavoogude aruandest, oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõttest ja muudest selgitavatest lisadest.

Juhatusse vastutus raamatupidamise aastaaruande koostamise eest

Juhatus vastutab nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Investeeringufondide seadusega, ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori vastutus

Meie vastutame arvamuse eest, mida avaldame nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta meie auditi põhjal. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me järgime eetikanoodeid ning planeerime ja viime auditi läbi saamaks põhjendatud kindlust asjaolule, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

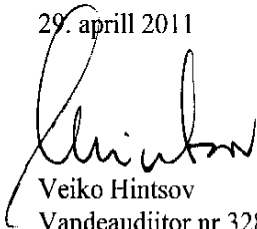
Audit hõlmab protseduuride läbiviimist eesmärgiga saada tõendusmaterjali raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta. Sooritatavad auditi protseduurid sõltuvad vandeauditiitori hinnangutest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada olulisi vigu, mis tulenevad pettusest või eksimusest. Nimetatud riski hindamisel, eesmärgiga planeerida asjakohaseid auditi protseduure, võtab vandeauditiitor arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglase esitusviisi tagamiseks ette võetud juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid ei anna hinnangut selle toimivuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ja juhatuse poolt antud arvestushinnangute põhjendatuse ning raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Oleme seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õiglaselt Redgate Asset Management AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010, aruandeaasta majandustulemust ja rahavoogusid kooskõlas Investeeringufondide seadusega.

29. aprill 2011



Veiko Hintsov
Vandeauditiitor nr 328
AS Deloitte Audit Eesti
Tegevusluba nr 27

Kasumi jaotamise ettepanek

Redgate Asset Management AS juhatus teeb aktsiaseltsi üldkoosolekule ettepaneku suunata 2010 aasta kasum summas 115 784 krooni eelmiste perioodide kogunenud kahjumi katteks.

Redgate Asset Management AS aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)

	31.12.2010	29.09.2008- 31.12.2009
Muud finantsteenuste abitegevusalad (66199)	463 250	15 535
Kokku	463 250	15 535

