

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

30.06.2006

.....lk. nr. 51943

Eve Mii *mm*

OÜ HALLIKTEE

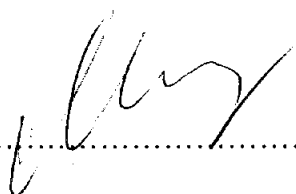
kontserni

majandusaasta aruanne 2005

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ HALLIKTEE
Äriregistri kood	10331117
Aadress	Suur- Jõe 58 Pärnu 80042
Telefon	44 79 100
Faks	44 79 133
Põhitegevusala	Hulgi- ja jaekaubandus , kaubanduslik vahendustegevus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2005
Audiitor	HLB Expertus Audit OÜ Audiitor A.Lepik

Juhatuse liige



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials _____
Kuupäev/date <u>29.06.06.</u>
HLB Expertus Audit

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Bilanss, kasumiaruanne, rahavood ja omakapital	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	14
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	14
<i>Lisa 1. Raha</i>	18
<i>Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud</i>	18
<i>Lisa 3. Nõuded ostjate vastu</i>	18
<i>Lisa 4. Maksude ettemaksed ja kohustused</i>	18
<i>Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded</i>	19
<i>Lisa 6. Ettemaksud teenuste eest</i>	19
<i>Lisa 7. Varud</i>	19
<i>Lisa 8. Müügiototel põhivara</i>	19
<i>Lisa 9. Tütarettevõtte aksiad</i>	19
<i>Lisa 10. Sidusettevõtte osad ja portfelliinvesteeringud</i>	20
<i>Lisa 11. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded</i>	20
<i>Lisa 12. Kinnisvarainvesteeringud</i>	21
<i>Lisa 13. Materiaalne põhivara</i>	22
<i>Lisa 14. Kapitali- ja kasutusrent</i>	23
<i>Lisa 15. Laenukohustused</i>	24
<i>Lisa 16. Võlad ja ettemaksed</i>	25
<i>Lisa 17. Omakapital</i>	25
<i>Lisa 18. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes</i>	26
<i>Lisa 19. Muud äritulud</i>	26
<i>Lisa 20. Kaubad, toore, materjal ja teenused</i>	26
<i>Lisa 21. Muud ärikulud</i>	26
<i>Lisa 22. Laenu tagatis ja panditud vara</i>	27
<i>Lisa 23. Tehingud seotud osapooltega</i>	27
<i>Lisa 24. Bilansipäevajärgsed sündmused</i>	28
<i>Lisa 25. Bilansivälised varad ja kohustused</i>	28
<i>Lisa 26. Konsolideerimata finantsaruanded</i>	29
Audiitori järeldusotsus	33
Kasumi jaotamise ettepanek	34
Tegevjuhtkonna allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	35
Osanike nimekiri	36

Juhatus liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	29.06.06.
HLB Expertus Audit	

Tegevusaruanne

OÜ Halliktee on registreeritud Tallinna Linnakohtu registriosakonnas 26.11.1997.a. Praegused omanikud omandasid osaühingu 1998.a. aprillis ning registreeriti ümber Pärnu Maakohtu registriosakonda 1998.a. mais.

Põhiliseks tegevusharuks on kohukeste valmistamiseks vajalike komponentide vahendamine ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Müügiimaht tõusis 10,9%.

Pikaajaliste finantsinvesteeringute osas omatakse 40%-list osalust OÜ-s Grandonel (sidusettevõtte), kes omab Pärnu moodsamat bowlingukeskust (pikaajalised laenunõuded on kajastatud nüüdisväärtuses). AS-s Rüütli Ärikeskus (tegeleb kinnisvara haldamisega) omati 29,8%-list osalust. 2006.a. algul kasutati ostu eesõigust ja omandati 100% aktsiast Kuna ostuhind oli 40% kõrgem aktsiate nominaalhinnast, hinnati ka aasta lõpul olev osalus 29,8% vastavalt ringi.

Viimaseid aktsiaid kajastatakse käibevaras, kuna lähtuvalt eelläbirääkimistest terve aktsiapakk realiseeritakse. OÜ Halliktee omab 25% -list osalust AS-s Saaremaa Õlletehas. (tootmist ei toimu). Kuna ettevõtet ei suudetud 2005.aastal uuesti tööle rakendada ning tehtud

investeeringute tagasi saamine on problemaatiline, on nii osalus kui ka pikaajaline laen (nõue) hinnatud nullini. Portfelliinvesteeringuna omatakse osalust AS-s Kalev (210 000 aktsiat) ning osalus hinnati ümber vastavalt Eesti Börsi aastalõpu kursile (kasum).

Suurimat investeeringut omatakse tütarfirmas - AS-s Kanpol (aasta kestel 59,14%). Aasta lõpul omandati täiendavalt 1670 aktsiat ja omatakse nüüd 11665 aktsiaga 69,02% aktsiakapitalist.

Lähtuvalt seadusandlusest kajastab OÜ Halliktee konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koos tütaretevõttega, kes omakorda on konsolideerinud oma raamatupidamise aastaaruande 100 %-lise tüharetevõttega OÜ Kanpol Kinnisvara.

Allpool nimetatud ettevõtete lühitutvustus:

AS Kanpol asutati 1992.a. ja tegeleb põhiliselt hulgi- ja jaekaubandusega. 2005 a. jätkas tegevust Pärnus Suur-Jõe 58 kauplus-laos, juunis lõpetas tegevuse Sindis Jaama 8 kaupluses ning alustas novembrist tegevust Haapsalu mnt. 37 Peetri kaupluses. Peetri kaupluse kasutamiseks on sõlmitud üürileping 17.10.2005 viieks aastaks.

Hulgikaubanduse poolelt jätkati hulgimüüki Pärnus piimalao baasilt. Aasta jooksul jätkati uute importtoodete otsinguid Lätis, Leedus ja Poolas. Püsipartneriks on kujunenud Poola Mlekpoli tehas, kelle juustud on täiendanud Kanpoli importtoodete valikut. Jätkati ärisuhteid ka Rankas Piensi, Bauskas Piensi ja Rigas Pienšaimnieksiga Lätist ning Vilkyskiu Pieninega Leedust.

Kaupade müügi poole pealt on lisandunud suurematest klientidest ETK, R-Lectus ja Helter. Jätkuvalt on Aikel Grupp OÜ aktsiaseltsi Kanpol esindaja Harjumaal, osutades müügiteenust peamiselt maaletoodava kauba osas.

AS Kanpol jätkas ekspedeerimisteenust AS-le Kohuke Läti-Leedu suunas.

OÜ Kanpol Kinnisvara on AS Kanpol 100%-line tüharetevõtte.

OÜ Kanpol Kinnisvara tegutseb alates 2000 a. põhiliselt OÜ Kanpol Kinnisvara omandisse kuuluvate kinnistute ja neil asuvate hoonete haldamisega, arendamisega ja äripindade rentimisega. 2005 aasta kujunes OÜ Kanpol Kinnisvara jaoks sündmuste rohkeks. Aruandeaasta jooksul toimunud olulisemad sündmused ettevõtte seisukohalt olid:

1. Viidi edukalt lõpuni Pärnus Karusselli tn 91 korterelamu arendusprojekt. Kõik 26 korterit koos 5 garaaži ja 12 parkimiskohaga müüdi maha. Korterelamu juurde kuuluv ja OÜ Kanpol Kinnisvara omandisse jäänud ca 240 m²-line äripind on on kaetud pikaajalise üürilepinguga.

2.29 aprillil omandas OÜ Kanpol Kinnisvara 5 korteriomandit aadressil Pärnu Side tn. 2a.

3.14 juulil müüs OÜ Kanpol Kinnisvara Sindis Jaama 8 kinnistu koos sellel tegutseva kauplusega *Pargi Vändra* Tarbijate Ühistule.

4.10 augustil müüs OÜ Kanpol Kinnisvara Sauel Kasesalu 10c kinnistu Diapol Granite OÜ-le.

5.20 oktoobril omandas OÜ Kanpol Kinnisvara perekond Suigusaartelt Pärnu linnas Hõbe tn 4 kinnistu.

6. 1 detsembril omandas OÜ Kanpol Kinnisvara kodanik Umas Saardil Pärnu linnas Tulbi tn 4 kinnistu.

Juhatuseliige

Initialled for purpose of identification only

Initials/initials 29.06.06

Kuupäev/date 29.06.06

HLB Expertus Audit

7. Aasta viimastel kuudel valmistati ette Tartus Kalda tee 32 kinnistu ja sellel asuva hoone müügitehingut, mis toimus 25 jaanuaril 2006.

8. Loodi OÜ Uusarenduse, milles OÜ Kanpol Kinnisvara omab 25%-list osalust.

2006 a. jätkatakse OÜ Kanpol Kinnisvarale kuuluva Suure-Jõe 58 kinnistu ja sellel asuvate hoonete haldamist ning arendamist.

2006 a. jooksul üritatakse müüa Side tn 2a korteriomandid (2006 veebruarikuu lõpuks on 4 korterit juba müüdud). Alustatakse Hõbe ja Tulbi tänava korterelamute arendusprojektidega ning otsitakse uusi investeerimise võimalusi.

2005.a. töötas oü Kanpol Kinnisvara keskmiselt 5 töötajat, kellele maksti töötasudeks 331066 krooni. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. AS Kanpolis töötas keskmiselt 71 töötajat ja neile maksti töötasudeks 3889431 krooni. Kahele juhatuseliikmele maksti töötasuks 355312 krooni. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

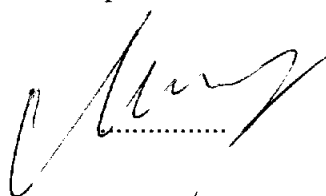
OÜ-s Halliktee töötas 4 inimest, neist kaks juhatuseliiget ja töötasudeks 348000 krooni sh juhatuseliikmetele 240000 krooni.

Juhatus ei näe ette muutusi konsolideerimisgrupi koosseisus. Kuna ettevõtete tegevus on aastaringne ja stabiilne ning ei avalda mõju keskkonnale, ei ole ette näha tegevusriske antud valdkonnas. Kinnisvara osas kasvutrend terves riigis püsib, küll võib mõningast mõju avaldada finantstulemile laenuintresside tõus. Valuutariske ei ole. Dividendide väljamaks otsustatakse konsolideeritud aruande kinnitamisel ja alati kasutatakse selleks otstarbeks jaotamata kasumi jääki suhteliselt konservatiivselt.

Kontserni tegevuse iseloomustamiseks on toodud alljärgnevad suhtarvud:

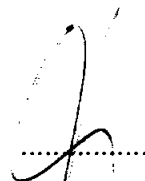
	2005	2004
Maksevõime:		
Käibekapital = käibevarad – lühiaj.kohustused	kr. 22986244	-11337327
Lühiajal.võla kattekordaja = käibevarad : lühiajal.võlg	1,61	0,61
Likviidsuskordaja = (käibevarad-varud) : lühiajal.võlg	0,72	0,27
Tootmisvarudega kaetuse kordaja = tootmis-jakaubavarud :		
: lühiajal.kohustused	0,68	0,33
Võlakordaja = koguvõlgnevus : koguvahendid	0,63	0,69
Varade kasutamine:		
Varude käibekordaja = müük : varud	5	17
Varude käibevälde = 365 : varude käibekordaja	päeva 70,2	21,5
Põhivara käibekordaja = müük : põhivara jääkmaksumus	8,2	3,2
Koguvara käibekordaja = müük : koguvarad	2,1	2,4
Kasumlikkus:		
Tegevustulukus = käibe puhasrentaablus =		
= puhaskasum : müük	% 4,1	4,8
Koguvarade tulutoovustase (ROA) = puhaskasum : koguvarad	% 8,6	11,3
Omakapitali tulutase (ROE) = puhaskasum : omakapital	% 23,5	36,3

Margus Kangur juhatuseliige



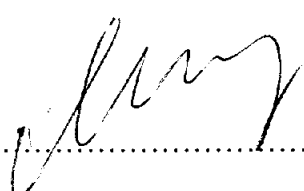
30.05.2006 a.

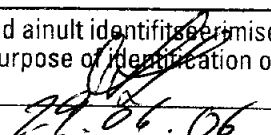
Jüri Poltan juhatuseliige



30.05.2006 a.

Juhatuseliige



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initiaalid/initials	
Kuupäev/date	29.06.06
HLB Expertus Audit	

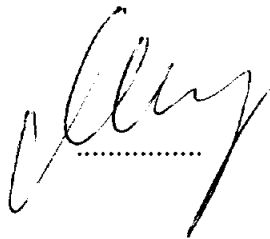
Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Halliktee juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

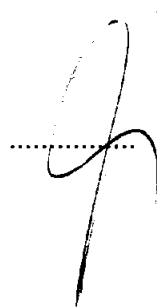
- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Halliktee konsolideeritud finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani (22.05.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Halliktee on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Margus Kangur juhatus liige



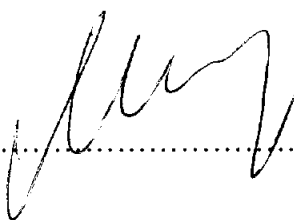
30. 05.....2006 a.

Jüri Poltan juhatus liige



30. 05.....2006 a.

Juhatus liige



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	29.06.06
HLB Expertus Audit	

Bilanss

VARAD			korrigeeritud	
Käibevara	Lisa	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2004
Raha	1	1 079 304	1 122 473	1 122 473
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	4 542 860	0	0
Nõuded ja ettemaksed				
Nõuded ostjate vastu	3	8 096 178	4 538 867	4 538 867
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	1 620 916	821 725	821 725
Nõuded sidusettevõtete vastu	5	5 500 000	219 676	219 676
Muud lühiajalised nõuded	5,11	6 306 876	1 195 635	1 195 635
Ettemaksed teenuste eest	6	129 642	52 321	52 321
Intressid	5	45 930	47	47
Kokku		21 699 542	6 828 271	6 828 271
Varud	7			
Müügiks ostetud kaubad		14 806 500	9 627 726	9 627 726
Ettemaksed varude eest		235 074		
Kokku		15 041 574	9 627 726	9 627 726
Müügiotel põhivara	8,12	18 519 127		
Käibevara kokku		60 882 407	17 578 470	17 578 470
Põhivara				
Pikaajalised finantsinvesteeringud				
Sidusettevõtte osad	10	1 632 273	4 494 632	4 494 632
Pikaajalised nõuded sidusettevõttele	11	2 384 197	4 965 082	4 965 082
Muud aktsiad või osad	10	4 567 500	4 381 300	4 381 300
Kokku		8 583 970	13 841 014	13 841 014
Kinnisvarainvesteeringud	12	10 985 767	32 286 587	32 286 587
Materiaalne põhivara	13			
Ehitised (jääkmaksumuses)		6 026	217 018	217 018
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		1 031 103	2 028 132	2 659 517
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksum.)		618 237	1 061 910	1 061 910
Ettemaksed põhivara eest			928 843	928 843
Kokku		1 655 366	4 235 903	4 867 288
Põhivara kokku		21 225 103	50 363 504	50 994 889
VARAD KOKKU		82 107 510	67 941 974	68 573 359
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused				
Tagatiseta võlakohustused		0	2 391 909	2 391 909
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	15	13 725 681	2 155 596	2 155 596
Pikaaj. laenukoh. tagasim. järgm. perioodil	15	4 485 334	4 799 266	4 799 266
Pikaaj. liisingkoh. tagasim. järgm. perioodil			551 714	551 714
Kokku		18 211 015	9 898 485	9 898 485
Võlad ja ettemaksed	16			
Saadud ettemaksed		57 671	654 960	654 960

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identiteetseks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Kuupäev/date
HLB Expertus Audit

Võlad tarnijatele		17 389 371	15 611 615	15 611 615
Võlad tütar-ja emaettevõtetele			302 276	302 276
Muud lühiajalised võlad			27 100	27 100
Võlad töövõtjatele		946 008	1 068 011	1 068 011
Maksuvõlad	4	907 077	559 692	559 692
Muud võlad		42 424	5 763	5 763
Dividendivõlg		263 800	598 800	598 800
Lühiajalised eraldised		78 797	189 095	189 095
Kokku	16,4	19 685 148	19 017 312	19 017 312
Lühiajalised kohustused kokku		37 896 163	28 915 797	28 915 797
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised laenukohustused				
Laenud, võlakirjad ja kap.rendi kohust.	15	12 932 610	18 269 119	18 269 119
Kokku		12 932 610	18 269 119	18 269 119
Muud pikaajalised võlad	16	1 081 915	0	0
Pikaajalised kohustused kokku		14 014 525	18 269 119	18 269 119
KOHUSTUSED KOKKU		51 910 688	47 184 916	47 184 916
OMAKAPITAL				
Vähemusosalus		7 637 628	4 903 614	5 534 999
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv omakapital				
Osakapitali nimiväärtuses	17	40 000	40 000	40 000
Oma osad (miinus)			-604 750	-604 750
Kohustuslik reserv		4 000	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		14 414 194	8 638 304	8 638 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 101 001	7 775 890	7 775 890
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv omakapital KOKKU		22 559 194	15 853 444	15 853 444
OMAKAPITAL KOKKU	17	30 196 822	20 757 058	21 388 443
KOHUSTUSED JA OMAKAP. KOKKU		82 107 510	67 941 974	68 573 359

Juhatus liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only Initsiaalid/initials <u> </u> Kuupäev/date <u>29.06.06</u> HLB Expertus Audit
--

Kasumiaruanne skeem 1

	Lisad	2 005	2 004 korrig.	2004
Müügitulu	18	174 380 310	163 322 803	163 322 803
Muud äritulud	19	5 652 923	213 653	213 653
Kaubad, toore, materjal ja teenused	20	141 027 889	128 052 893	128 052 893
Mitmesuguse tegevuskulud		12 590 536	13 567 520	13 567 520
Tööjõukulud		6 551 207	7 606 183	7 606 183
sh. palgakulu		4 908 180	5 649 962	5 649 962
sotsiaalmaksud		1 643 027	1 956 221	1 956 221
Põhivara kulum ja väärtuse langus		5 407 297	6 548 859	6 548 859
Muud ärikulud	21	816 877	1 539 290	907 905
Ärikasum (-kahjum)		13 639 427	6 221 711	6 853 096
Finantstulud ja -kulud				
Finantstulud ja -kulud tütarettev. osadelt	9		3 503 940	3 503 940
Finantstulud ja -kulud sidusettev. osadelt		33 874	139 974	139 974
Finantstulud muudelt pikaajal.fin.invest.lt		1 822 827	1 435 000	1 435 000
Intressikulud		-1 443 924	-1 737 975	-1 737 975
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-5 971	-15 102	-15 102
Tulu nõuete ümberhindlusest		40 469	0	0
Kulu nõuete ümberhindlusest		-2 253 194	-102 247	-102 247
Muud finantstulud ja -kulud		46 078	426	426
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 759 841	3 224 016	3 224 016
Kasum (kahjum) enne tulumaksustam.		11 879 586	9 445 727	10 077 112
Tulumaks		-627 071	-681 409	-681 409
Vähemusosaluse kasum		-3 151 514	-988 428	-1 619 813
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		8 101 001	7 775 890	7 775 890

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Kuupäev/date
HLE Expertus Audit

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		8 101 001	7 775 890
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12,13	5 407 297	6 548 859
Kasum /kahjum põhivara müügist, neto	12,13	-5 576 330	6 490
Kinnisvarainvesteeringu müügikulum	12	-339 637	
Ebatõenäolised arved		-289 179	88 446
Kasum pikaajal.fin.invest.ümberhindlusest		-186 200	-1 435 000
Kasum sidusettevõttest		-33 874	-2 932 096
Nõuete ümberhindl.õiglasesse väärtusesse -tulu		-40 469	0
Nõuete ümberhindl.õiglasesse väärtusesse -kulu		2 253 194	102 247
Kahjum valuutakursi muutusest		-148	-36 310
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (+/-)		-6 380 292	-1 395 568
Varude allahindlus		459 615	0
Varude muutus	7	-8 341 696	-1 209 755
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (+/-)		1 196 040	1 433 480
Arvestatud intressid		1 443 924	340 535
Makstud intressid		-1 443 924	-532 672
Põhivara ostu tasumata osa			-780 437
Arvestatud tulumaksu kulu		627 071	681 409
Arvestatud intressid			-27
Kokku rahavood äritegevusest		-3 143 607	8 655 491
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	13	-391 047	-571 084
Materiaalse põhivara müük	13	993 242	625 232
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		928 843	0
Sidusettevõtte soetus		-10 000	0
Pikaajalised nõuded		0	-674 400
Kinnisvarainvesteeringute soetus	12	-3 218 025	-7 719 483
Kinnisvarainvesteeringute müük	12	7 693 405	5 000 000
Antud laenud		-24 978 331	-7 952 000
Antud laenude tagasimaksed		12 840 106	10 608 000
Saadud intressid		4 230	120 865
Kokku rahavood investeerimistegevusest -562850		-6 137 577	-562 870
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15	32 396 114	16 063 431
Laenude tagasimaksed	15	-22 679 679	-9 106 659
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	14	-738 150	-12 377 773
Muu võla (Tepo Peetri) tagasimaks		-6 666	0
Omaaktsiate tagasiostmine	17	187 250	-604 750
Dividendidide väljamaks		-2 335 000	-2 179 000
Dividendide tulumaks		-737 368	-765 595
Kokku rahavood finantseerimistegevusest 6086501		6 086 501	-8 970 346
<i>Puhaskasumi vähemusosalusele kuuluv osa</i>		3 151 514	907 995
Rahavood kokku		-43 169	30 270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	1 122 473	1 092 203
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-43 169	30 270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 079 304	1 122 473

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifikatsiooniks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Kuupäev/date
HLB Expertus Audit

Omakapitali muutuste aruanne 2004

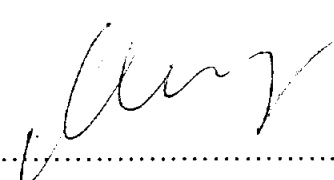
	Aksia (osa) kapital nimiväärtuses	Aazhio	Oma aktsiad	Kohust.res ervka- pital	Eelmiste per.jaotam . kasum	Aruandea asta kasum	Vähemus- osalus	Omakapital KOKKU
Halliktee OÜ	40 000	0	0	4 000	9 181 208	1 457 096	0	10 682 304
Kanpol AS konsolideeritud 31.12.2003	8 450 500	1 649 500	0	845 050	-2284 002	920 903	0	9 581 951
Kontsern 31.12.2003 elimineerimata	8 490 500	1 649 500	0	849 050	6 967 863	2377999	0	20 334 912
Kontsern 31.12.2003 elimineeritud	40 000	0	0	4 000	9 251 865	1 457 096	3903486	14 656 447
2004.aasta kasum- tütar	0	0	0	0	0	3 964299	0	3964299
2004.aasta kasum ema	0	0	0	0	0	7775890	0	7775890
Oma aktsiate tagasiost (tütar)	0	0	- 604 750	0	0	0	0	-604750
Jaotamata kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumiks (ema)	0	0	0	0	-542 904	-1457096	0	-2000000
Jaotamata kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumiks (tütar)	0	0	0	0	920 903	-920903	0	0
Kontsern 31.12.2004 elimineerimata	8 490 500	1 649 500	-604750	849 050	7 345 862	11740189	0	29470351
sh.Halliktee OÜ (ema)	40 000	0	0	4 000	8 638 304	7775890	0	16 458 194
Kanpol AS (tütar)	8 450 500	1 649 500	-604750	845 050	-1 292442	3964299	0	13012157
Finantsinvesteeri ngu elimineerimine	-4 997 626	-975 513	0	-499 763	764 350	-2344486	1619813	-6433225
Vähemusosaluse väljaviimine	-3 452 874	-673 987	0	-345 287	528 092	-1619813	3915186	-1648683
Kontsern 31.12.2004 konsolideeritud	40 000	0	-604750	4 000	8 638 304	7775890	5534999	15 853 444

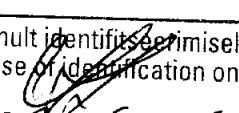
Juhatuses liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/Initials
 Kuupäev/date 29.06.06.
HLB Expertus Audit

Omakapitali muutuste aruanne 2004 korrigeeritud

	Aksia (osa) kapital nimiväärtuses	Aazhio	Oma aktsiad	Kohust.res ervka- pital	Eelmiste per.jaotam . kasum	Aruandea asta kasum	Vähemus- osalus	Omakapital KOKKU
Halliktee OÜ	40 000	0	0	4 000	9 181 208	1 457 096	0	10 682 304
Kanpol AS konsolideeritud 31.12.2003	8450500	1649500	0	845 050	-2284 002	920 903	0	9 581 951
Kontsern 31.12.2003 elimineerimata	8490500	1 649 500	0	849 050	6 967 863	2377999	0	20 334 912
Kontsern 31.12.2003 elimineeritud	40 000	0	0	4 000	9 251 865	1457096	3903486	14 656 447
2004.aasta kasum- tütar	0	0	0	0	0	3332914	0	3332914
2004.aasta kasum ema	0	0	0	0	0	7775890	0	7775890
Oma aktsiate tagasiost (tütar)	0	0	- 604 750	0	0	0	0	-604750
Jaotamata kasum eelmistele perioodide jaotamata kasumiks (ema)	0	0	0	0	-542904	-1457096	0	-2000000
Jaotamata kasum eelmistele perioodide jaotamata kasumiks (tütar)	0	0	0	0	920903	-920903	0	0
Kontsern 31.12.2004 elimineerimata	8490500	1649500	-604750	849050	7345862	11108804	3903486	32 742 452
sh.Halliktee (ema)	40000	0	0	4000	8638304	7775890	0	16 458 194
Kanpol AS (tütar)	8450500	1649500	-604750	845050	-1292442	3332914	3903486	16 284 258
Finantsinvesteeri ngu elimineerimine	-4997626	-975513	0	-499763	764350	-988428	988 428	0
Vähemusosaluse väljaviimine	-3452874	-673987	0	-345287	528092	-2344486	3915186	0
Kontsern 31.12.20 konsolideeritud	40000	0	-604750	4000	8638304	7775890	4903614	20 757 058

Juhatuses liige 

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	29.06.06.
HLB Expertus Audit	

Omakapitali muutuste aruanne 2005

	Aksia (osa) kapital nimiväärtuses	Aazhio	Oma aktsiad	Kohust.res ervkapital	Eelmiste per.jaotam . kasum	Aruandea asta kasum	Vähemuso salus	Omakapital KOKKU
Halliktee OÜ	40 000			4 000	8638304	7775890		16 458 194
Kanpol AS konsolideeritud 31.12.2004	8450500	1649500	-604750	845 050	-1292442	3332914		12 380 772
Kontsern 31.12.2004 elimineerimata	8490500	1 649 500	-604750	849 050	7345862	11108804	0	28 838 966
Kontsern 31.12.2004 elimineeritud	40 000	0	-604750	4 000	8638304	7775890	4903614	20 757 058
2005.aasta kasum- tütar	0	0	0	0	0	7712957	0	7712957
2005.aasta kasum ema	0	0	0	0	0	8101001	0	8101001
Oma aktsiate müük (tütar)	0	0	604750	0	0	0	0	604750
Jaotamata kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumiks (ema)	0	0	0	0	5775890	-7775890	0	-2000000
Jaotamata kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumiks (tütar)	0	0	0	0	3332914	-3332914	0	0
Kontsern 31.12.2005 elimineerimata	8490500	1649500	0	849050	16454666	15813958	4903614	43 257 674
sh.Halliktee OÜ (ema)	40000	0	0	4000	14414194	8101001	0	22 559 194
Kanpol AS konsolideeritud (tütar)	8450500	1649500	0	845050	2040472	7712957		20 698 480
Finantsinvesteeri ngu elimineerimine	-4997626	-975513	0	-499763	-1206735	-4561443	4908286	0
Vähemusosaluse väljaviimine	-3452874	-673987	0	-345287	-833737	-3151514	2734014	0
Kontsern 31.12.2005 konsolideeritud	40000	0	0	4000	14414194	8101001	7637628	30 196 822

Juhatus liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	29.06.06
HLB Expertus Audit	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

ja hindamiselused

OÜ Halliktee 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Halliktee kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Halliktee on koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruande, kuna ta omas 2005.a.jooksul 59,14% aktsiaseltsi Kanpol aktsiatest (aasta lõpul osalus suurenes 69,02%-ni).

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muutus

Alates 2005.aastast koostab OÜ Halliktee konsolideeritud majandusaasta aruande vastavalt EV Raamatupidamise Seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites (RTJ) toodud nõuetest lähtuvalt. 2003 a. ja 2004.a. andmed on viidud vastavusse konsolideerimise nõuetega.

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtja kontrolli all oleva tütarettevõtja finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. OÜ Halliktee omas 2005.aastal 59,14% osalust tütarettevõttes AS Kanpol.

2005. a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Halliktee (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtja AS Kanpol finantsnäitajad, kusjuures AS Kanpol emaettevõtteks on omakorda oma aruandesse konsolideerinud OÜ Kanpol Kinnisvara (100% tütarettevõtte) näitajad.

OÜ Halliktee konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse kapitaliosaluse meetodil.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Juhatusel liige

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only
Initialid/Initials
Kuupäev/date
HLB Expertus Audit

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit või FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel *Kaubad, materjal ja teenused*.

Tütarettevõte

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	29.06.06
HLB Expertus Audit	

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	3 - 15%
Seadmed	10 - 40%
Sõidukid	25 - 33%
Muu inventar	20 - 40%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Müügiootel põhivara

Müügiootel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse põhivara objekti, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Kinnistu Kalda 32 Tartus müüakse jaanuaris 2006.a. Samuti on müügiootel põhivarana kajastatud sõiduauto, mida ei suudetud 2005.aastal realiseerida.

Müügiootel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas bilansilises jääkmaksumuses.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt 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.

Juhatuse liige

initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for purpose of identification only	
initsiaalid/initials	_____
Kuupäev/date	29.06.06.
HLB Expertus Audit	

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Kohustuslik reservkapital on 4 000 krooni. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2005 ja aruande koostamise kuupäeva **22.05.2006** vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

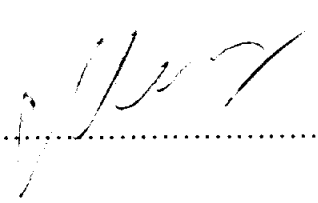
Bilansivälised varad ja kohustused

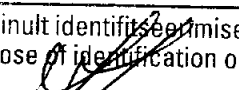
Bilansivälisteks kohustusteks loetakse neid kohustusi, mille realiseerumise tõenäosus on alla 50%-i. Bilansiväline vara on äriühingu valduses olev temale mittekuuluv vara.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Juhatuse liige



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	29.06.06
H.B. Expertus Audit	

Lisa 1. Raha

	31.12.2005.	31.12.2004.
Sularaha kassas	722 681	443 028
Pangakontod	110 123	333 545
Raha teel	246 500	345 900
Raha kokku	1 079 304	1 122 473

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005.	31.12.2004.
Aktsiad sidusettevõttes AS Rüütli Ärikeskus 28,89% sh.ümberhindlus 1 636 627.-	4 542 860	
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	4 542 860	

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

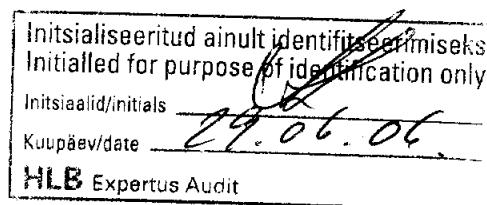
	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	8 211 595	4 644 145
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-115 417	-105 278
Kokku	8 096 178	4 538 867

Lisa 4. Maksude ettemaksed ja kohustused

	31.12.2005.		31.12.2004.	
Maksuliik	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Ettevõtte tulumaks		49 431		171 820
Käibemaks	1 620 916	645 006	821 725	162 983
Üksikisiku tulumaks		120 084		144 684
Sotsiaalmaks		263 348		283 563
Töötuskindlustusmakse		8 641		12 159
Kogumispensionimakse		12 600		13 424
Maksuviivis				278
Kokku	1 620 916	1 099 110	821 725	788 911
sh. maksuvõlg		907 077		559 692
viitvõlg		192 033		229 219

Maksude ettemaksu real on näidatud Maksu- ja Tolliametile tasutud käibemaks, mis tekkis Maksu- ja Tolliameti ettekirjutise alusel tänu välisfirmadele, kes jätsid Euroliidu sisese kaubaostu deklareerimata. Ettekirjutis on antud kohtusse.

Juhatuse liige



Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded

	Lisa	31.12.2005.	31.12.2004.
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu(v.a.tütre)		3 204 765	0
Nõuded sidusettevõtte vastu	11	5 500 000	219 676
Intressid		45 930	47
Muud nõuded 2552150+1312730	11	3 102 111	1 195 635
Muud lühiajalised nõuded kokku		11 852 806	1 195 635

Lisa 6. Ettemaksed teenuste eest

	31.12.2005	21.12.2004
Ettemaksed teenuste eest	129 642	52 321
Kokku ettemaksed teenuste eest	129 642	52 321

Lisa 7. Varud

	31.12.2005.	31.12.2004.
Müügiks ostetud kaubad	14 806 500	9 627 726
Ettemaksed varude eest	235 074	0
Varud kokku	15 041 574	9 627 726

Lisa 8. Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivarana on 31.12.2005 seisuga kajastatud kinnistu Kalda 32 Tartus jääkmaksumuses (18 362 327.-) mille müük toimub juhtkonna hinnangul jaanuaris 2006. Kinnistu müügiks on sõlmitud leping, mille kohaselt on müügihind 24 000 000 krooni käibemaksuta. Peale selle on müügiotel põhivarana kajastatud emasettevõtte sõiduauto turuväärtuses 156 800.-

Lisa 9. Tütarettevõtte aktsiad

	AS Kanpol
Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	Hulgi-ja jaekaubandus
Aktsiate arv 31.12.2004	9995
Aktsiate arv 31.12.2005	11665
sh.soetatud 2005.a.dets.lõpus	1670
Osalus % 31.12.2004	59,14
Osalus % 31.12.2005	69,02
Bilansiline maksumus 31.12.2004	8 011 251
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	4 561 443
Aktsiate (1670) soetusmaksumus	417 500
Osaluse bilansiline maksumus 31.12.2005	12 990 194

2004.a. hinnati ümber tütarettevõttes maa Karusselli 91, tekkis tulu 3 515 640 EEK , mida vähendati 11 700 firmaväärtuse lõpliku kuluks kandega.

Juhatus liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/Initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	29.06.06.
HLB Expertus Audit	

Lisa 10. Sidusettevõtte osad ja portfelliinvesteeringud

(kroonides)

	OÜ Grandonel
Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	Spordi- ja meelelahutusteenused
Osade arv 31.12.2004	1
Osade arv 31.12.2005	1
Osalus% 31.12.2004	40%
Osalus % 31.12.2005	40%
Bil.maksumus 31.12.2004	1 588 399
Aruandeaasta kap.osaluse kasum	33 874
Bil.maksumus 31.12.2005	1 622 273

Sidusettevõtete omakapital seisuga 31.12.2005

Osakapital	3 634 600
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	84 684
Omakapital kokku	4 168 390

OÜ Halliktee omab 210 000 AS-i KALEV aktsiat, mis aasta lõpu börsi noteeringu järgi on hinnatud a`21,75 krooni summas 4 567 500.-krooni

Lisa 11. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

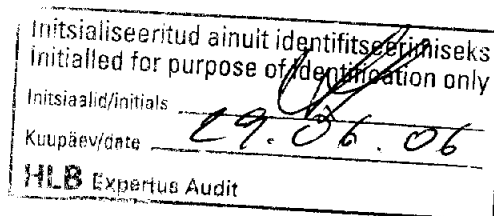
	Saldo 31.12.2005.	Tagasimakse tähtaeg		
		12 kuu jooksul	Tähtaeg	Intressi- määr
Nõuded emasettevõtjale	3 204 765	3 204 765	31.12.2006	0%
Nõuded sidusettevõttele	5 500 000	5 500 000	31.12.2006	0%
Muud nõuded (laenud)	3 102 111	3 102 111	31.12.2006	0%-4%
Pikaaj.laen siduse.le	2 384 197	0	31.12.2014	6%*

*nõutav tulususmäär nüüdiseväärtuse arvutamisel (põhivõlg 3746184.- korrigeerim.-1361987)

2005.a kanti kuludesse kui ebatõenäoliselt laekuv nõue 2235000.-AS-i Saaremaa Õlletehas vastu (ettevõtte äritegevus on seiskunud 2004.a.)

AS-i Rütli Ärikeskus poolt pikaajal.nõudest 714960.- tasuti 224230.- ja ülejäänud osa 490730.- viidi lühiajaliseks, mis laekusid 2006.a.algul. Osalus realiseeriti 2006.a. algul (vt. Lisa 2)

Juhatus liige



Lisa 12. Kinnisvarainvesteeringud

31.12.2005.

Saldo 31.12.2004 soetusmaksumuses	33 941 917
Akumuleeritud kulum	1 655 330
Jääkmaksumuses	32 286 587
Ostud ja parendused	3 218 025
Müük	6 066 903
Ümberklassifitseerimine	228 762
Ümberklassifitseerimise kulum	32 547
Amortisatsioonikulu	625 467
Müügi kulum	339 637
Saldo 31.12.2005 soetusmaksumuses	31 321 801
Akumuleeritud kulum	1 973 707
Saldo 31.12.2005	29 348 094
Ümberklassifitseeritud "Müügiotel põhivaraks"	-18 362 327
Kinnisvarainvesteeringu saldo 31.12.2005	10 985 767

	2005	2004
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6531627	6677212
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	4569084	4624465
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	1962543	2052747

Laenulepingu nr.131060800010 tagatiseks ja arveldulaenu nr.97267 tagatiseks on hüpoteek kinnistule 1254 Suur-Jõe 58 Pärnu 80042

Laenulepingu nr.04-240774-JI tagatiseks on hüpoteek kinnistule Kalda 32 Tartus.

31.12.2005 seisuga on tõstetud bilansis müügiotel põhivara alla 2006.a. jaanuaris müüdud kinnistu Tartu Kalda 32

2005.a. soetati Pärnus Karusselli 91 äripind kinnistule nr.485 ehitatud uuest hoonest maksumusega 2 763 196 krooni . Karusselli 91 kinnistu maa osaliselt müüdi koos korteritega summas 3 142 000 ning ettevõttele kuuluvast maast jäi äripinna juurde kuuluvaks maa summas 528 000 krooni.

Tehti parendustöid Suur-Jõe 58 kinnistule summas 454 829 krooni.

Ümberklassifitseeriti põhivara rajatiste alt ja lisati Kalda 32 Tartu kinnistule jääkmaksumuses 196 295 krooni.

Müüdi kinnistu reg.osa 26783 Sindis Jaama 8 summas 4 450 000 krooni ja Saue maa kinnisturegistri reg.osa 16883 summas 3 243 405 krooni.

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifikatsiooniks	
Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	29.06.06.
Kuupäev/date	29.06.06.
HLB Expertus Audit	

Kinnisvarainvesteeringute müügist saadi kasumit 5 108 139 krooni.

Lisa 13. Materiaalne põhivara

	Rajatis	Masinad ja seadmed	Muu mater. põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumus	239 215	8 941 507	4 483 065	13 663 787
Algsaldo korrigeerimine		311 375	-311 375	0
Akumuleeritud kulum	69 973	5 457 390	2 080 229	7 607 592
Jääkmaksumus	169 242	3 795 492	2 091 461	6 056 195
2004.a. toim. muutused				
Soetused ja parendused	88 062	1 078 588	339 931	1 506 581
Müük ja mahakandmised		1 567 768	1 281 254	2 849 022
Müügi ja mahakandmiste kulum	0	-929 601	-384 576	-1 314 177
Viidud käibevaraks		-311 375		-311 375
Aruandeperioodi kulum	40 286	1 265 021	472 804	1 778 111
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	327 277	8 452 327	3 230 367	12 009 971
Akumuleeritud kulum	110 259	5 792 810	2 168 457	8 071 526
Jääkmaksumus	217 018	2 659 517	1 061 910	3 938 445
Saldo (korrig.) 31.12.04.				
Soetusmaksumus	327 277	7 820 942	3 138 841	11 287 060
Akumuleeritud kulum	110 259	5 792 810	2 076 931	7 980 000
Jääkmaksumus	217 018	2 028 132	1 061 910	3 307 060
2005.a. toim. muutused				
Soetused ja parendused	0	537 377	172 026	709 403
Müük ja mahakandmised	0	2 869 012	1 301 708	4 170 720
Müügi ja mahakandmiste kulum	0	2 154 022	978 181	3 132 203
Ümberklassifits.kinnisv. invest.	228 762	0	0	228 762
Ümberklassifitseeritud põhivara kulum	32 547	0	0	32 547
Aruandeperioodi kulum	14 777	819 416	292 172	1 126 365
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	98 515	5 489 307	2 009 159	7 605 981
Akumuleeritud kulum	92 489	4 458 204	1 390 922	5 941 615
Jääkmaksumus	6 026	1 031 103	618 237	1 655 366

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only Initsiaalid/initials <u>29.06.06</u> Kuupäev/date <u>29.06.06</u> HLB Expertus Audit

Materiaalse põhivara alt klassifitseeriti Tartu Kalda 32 rajatised kinnisvarainvesteeringuks soetusmaksumuses 228 762 krooni. 2005.a. soetati kapitalirendiga kaubik Citroen Berlingo VAN 1,4 hinnaga 33 496 krooni, osteti kauplus Peetri Pärnus Haapsalu mnt.37 sisustus pikaajalise tagasimakse kohustusega (31.10.2010) summas 200 000 krooni ja soetati muud põhivara summas 384 381 krooni.

2005.a. müüdi põhivara 993 242 krooni eest ning saadi kasumit 468 191 krooni.

Lisa 14. Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed	Muu mater. põhivara	Kokku
Tütarettevõte			
Kohustus seisuga 31.12.2005	218 037	103 134	321 171
sh makseperiood alla 1 aasta	218 037	103 134	321 171
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	367 173	215 181	582 354
Aruandeper. il makstud intressid	27 183	12 581	39 764
Alusvaluuta	EEK	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	6,00%	7,00%	
Emaettevõte			
Kohustus seisuga 31.12.2005	7 802	0	7 802
Sh makseperiood alla 1 aasta	7 802	0	7 802
Aruandeper. makstud põhiosa	164 200		164 200
Aruandeper. makstud intress	4 755		4 755
Keskmine intressimäär	7,2%		

Kasutusrent

	LEPING	ALGUS- LÕPP	OSAMAKSE	INTRESS	
				%	summa
Tütarettevõte					
HANSA LIISING					
CITROEN BERLINGO VAN 1,4	0015295L	31.01.2001-	2 453		
469MCN		15.01.2005			
HANSA LIISING					
KIA CARNIVAL 2,5	0044545L	31.08.2002-	2 753	4,98%	600
576APF		30.08.2008			
HANSA LIISING					
HONDA ACCORD SPORT 2,0	0056780L	24.04.2003-	3 217	4,98%	746
676ARZ		15.04.2008			

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Kuupäev/date
HLB Expertus Audit

ORDEA FINANCE EST					
HONDA CR-V 2,01 ESAUT	2004088312	30.04.2004-	4 353	5,50%	1 041
456ASV		30.03.2007			
HANSA LIISING					
HONDA JAZZ 1,4	0091057L	09.12.2004-	1 870	5,25%	405
976ASG		15.12.2007			
HANSA LIISING					
HONDA HR-V 1,6	0064723L	09.09.2003-	3 532	6,50%	615
225MDS		15.09.2006			
Emettevõte					
HANSA LIISING	0058172L	16.05.2003.-	18007	6,50%	5012
BMW 760 I LA		30.05.2007.			
760 MDM					

2005.a. tasuti rendimakseid 405 952 krooni ja kasutusrendilt maksti intressi 99 633 krooni.

Lisa 15. Laenukohustused

	Tagasimakse tähtaeg				
	Saldo	12 kuu	1-5aasta	Tähtaeg	Intressi-
	31-dets-2005	jooksul	jooksul		määr
					%
Sampo Pank KL-201005KA	2 200 000	2 200 000		20.10.2006	2,271
Hansapank 05-249039JI	2 498 945	2 498 945		01.12.2006	2,597
SEB Eesti Ühispank 2005028118	3 574 400	3 574 400		31.12.2006	2,597
SEB Eesti Ühispank 97267(arvelduskrediit)	2 138 430	2 138 430		20.04.2007	4,0
SEB Eesti Ühispank VISA	199 935	199 935			
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt kokku	10 611 710	10 611 710			
Muud lühiajalised laenud	3 113 971	3 113 971			
Lühiajalised laenud kokku	13 725 681	13 725 681			
SEB Eesti Ühispank 131010800010	6 547 210	1 228 320	5 318 890	01.11.2007	3,88

Juhatuse liige

Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks
 Initialed for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Kuupäev/date
HLB Expertus Audit

Hansapank 04-240774JI	9 370 734	1 757 014	7 613 720	28.04.2011	5,653
SBM Pank 675/01/03	1 500 000	1 500 000		12.10.2006	8,0
Kokku pikaajalised laenud krediidasutustelt	17 417 944	4 485 334	12 932 610		

Lisa 16. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005.	31.12.2004
Võlad tarnijatele	17 389 371	15 611 615
Võlad tütar- ja emaettevõttele	0	302 276
Muud lühiajal.võlad	0	27 100
Võlad töövõtjatele	946 008	1 068 011
Maksuvõlad (lisa 3)	907 077	559 692
Muud võlad	42 424	5 763
Saadud ettemaksed	57 671	654 960
Divid.võlad	263 800	598 800
Lühiajalised eraldised	78 797	189 095
Võlad ja ettemaksed kokku	19 685 148	19 017 312

Muud pikaajalised võlad

	Saldo		Tähtaeg
	31.12.2005	jooksul	
Tepo-Peetri oü	153 338	153 338	31.10.2010
VP Market oü	928577	928 577	31.12.2010
Kokku	1 081 915	153 338	

Ettemaksuna kajastatud Tartus Kalda 32 üürnike ettemaksed, mis tasaarveldatakse üürilepingu lõppemisel. Üürilepingud lõpetati 2006. veebruaris.

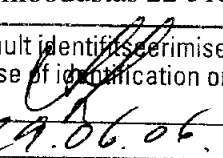
Võlad töövõtjatele sisaldab seisuga 31.12.2005 puhkusevõlga summas 366 768 krooni.

Lisa 17. Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (tuhandetes kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	20 000	20 000

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 22 515 194 krooni.

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	29.06.06.
HLB Expertus Audit	

2004.a.osteti tagasi tütarettevõtte aktsiaid summas 604 750 krooni, mis 2005.a. müüdi aktsionäridele proportsionaalselt osalusele.

Lisa 18. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Kaupade ja teenuste müük	147 774 175	160 263 393
Üüritulu	4 027 581	3 059 410
Tulu korterite müügist	22 578 554	
Kokku	174 380 310	163 322 803
Piirkond	2005	2004
Eesti	168 363 282	145 656 197
Läti	2 050 843	10 290 557
Leedu	3 852 198	7 337 978
Soome	113 987	38 071
Kokku	174 380 310	163 322 803

Lisa 19. Muud äritulud

	2005	2004
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	5 108 139	
Kasum põhivara müügist	470 451	29 048
Saadud viivised	4 218	
Muud äritulud	70 115	184 605
Kokku muud äritulud	5 652 923	213 653

Lisa 20. Kaubad, toore materjal ja teenused

	2005	2004
Müüdud korterid soetushinnas	15 416 351	
Ostetud kaubad müügiks	125 611 538	128 052 893
Kokku muud äritulud	141 027 889	128 052 893

Lisa 21. Muud ärikulud

	2005	2004
Põhivara müügi kahjum	2 261	666 922
Valuutakursi muutus	31 666	27 380
Kulud käibevara realiseerimisest	451 211	
Muud ärikulud	331 739	844 988
Kokku muud äritulud	816 877	1 539 290

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identitiseerimiseks Initialed for purpose of identification only Initsiaalid/initials Kuupäev/date HLB Expertus Audit

Lisa 22. Laenu tagatis ja panditud vara

Laenude (vt Lisa 15) tagatiseks on panditud järgmised varad:

SEB Eesti Ühispanka laenu nr.1310160800010 tagatiseks on hüpoteek kinnistu registriosale 1254 (uus number 125405) Pärnu Suur-Jõe 58 .

Hansapanga laenu nr.04-240774-JI tagatiseks on hüpoteek kinnistule Kalda 32 Tartu . Laen on pangale tagastatud koos kinnistu müügiga jaanuaris 2006.a.

Sampo Pank as laen nr.KL-201005KA tagatiseks on hüpoteek Hõbeda tn. 4 Pärnu linnas summas 12 000 000 krooni.

SEB Eesti Ühispank as laenu nr.2005028118 tagatiseks on I ja II jrk hüpoteegid kinnistu Suur-Jõe 58 Pärnus , pant mitteeluruumi M1 Karusselli 91 Pärnu ja ühishüpoteek korteriomanditele 3,10, 12,17 ,36 aadressil Side tn.2a.

Hansapank as laenu nr.05-249039-JI tagatiseks hüpoteek kinnistule Tulbi 4 Pärnus

SEB Eesti Ühispanka arvelduslaenulepingu nr.97267 tagatiseks on hüpoteek kinnistu registriosale 1254 (uus number 125405) Pärnu Suur-Jõe 58 .

SBM panga kasuks laenulepingu nr. 675/01/03 järgi on panditud AS-i Kalev aktsiad (vt. Lisa 10)

Lisa 23. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapooltele müüdud ja nendelt ostetud kaupa ja teenuseid:

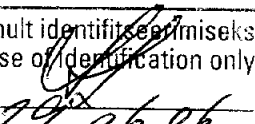
	2005		2004	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Tütare/võte Kanpol AS (konsol.)	77 880	1 401 250	786 724	1 038 865
Juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted	68 651	20 618 994	484 626	16 389 970
Kokku	146 531	22 020 244	1 271 350	17 428 835

Saldod seotud osapooltega

Nõuded	31.12.2005.	31.12.2004.
Tütare/võte Kanpol AS (konsol.)		
Juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted	6 409 224	709 376
Lühiajalised nõuded kokku	6 409 224	709 376
Kohustused	31.12.2005.	31.12.2004.
Tütare/võte Kanpol AS (konsol.)	667 615	579 735
Juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted	1 700	
Lühiajalised kohustused kokku	669 315	579 735

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	29.06.06
HLB Expertus Audit	

Lisa 24. Bilansipäevajärgsed sündmused

2006.a. jaanuaris müüdi kinnistu Tartus Kalda 32 ja jätkuvad kohtuistungid Maksu- ja Tolliametiga seoses käibemaksu maksuotsusega.

Lisa 25. Bilansivälised varad ja kohustused

Varakasutus- ja üürilepingud	Sõlmimise aeg	Väärtus
c&c ladu Suur-Jõe 58		
Pärnu Jäälill	10.04.2001 sügavkülmik Derby EK 60 EK 51	18000
Valga LK AS	26.04.2001 külmkapp	39000
Philip Morris Eesti AS	21.09.2001 sigaretiriulid 3 tk.	
Sekto Pärnu AS	09.04.2001 hüdropress K25041	
Saku Läte OÜ	02.12.2002 jahutaja EXTRA 2 tk.	14200
Eesti Telefon AS	10.12.2002 marsruuter Ericsson HM 230DP HUB ADSL	2315
Kraitene Eesti OÜ	01.11.2004 jäätisekülmik	5000
Rakvere Lihakombinaat AS	12.04.05 külmik ARENG	5900
Eesti Pandipakend OÜ	31.05.05 kogumiskottide hoidik	600
Saku Läte OÜ	13.07.05 2 jahutit EXTRA	14460

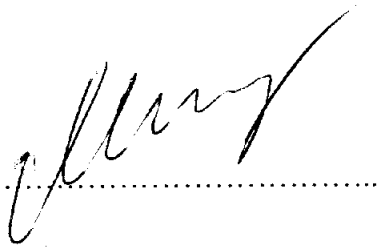
kpl. Peetri

Leibur AS	riiul	2403
Rakvere Lihakombinaat AS	piikkandur 8 piigiga	1630

Bilansivälised kohustused

Kanpol Kinnisvara OÜ	käendusleping nr. 1310160810080 EÜP AS vastutus summas 5 080 000 EEK kehtivus 02.11.2007
Kanpol Kinnisvara OÜ	käendusleping nr. 0045042L Hansa Liising Eesti AS vastutus summas 2 000 000 EEK kehtivus 15.03.2011.a.
Rigas Piensaimnieks LTD	garantiileping 200 5029045 garantiiandja SEB EÜP AS summas 900 000 EEK kehtivus 09.12.2006

Juhatus liige



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials _____
Kuupäev/date _____ 29.06.06
HLB Expertus Audit

Lisa 26. Konsolideerimata finantsaruanded

Bilanss Halliktee OÜ

AKTIVA (varad)		korregeeritud
Käibevara	31.12.2005	31.12.2004
Raha	135 158	177 841
Aktsiad ja mud väärtpaberid	4 542 860	0
Nõuded ja ettemaksed		
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	5 126 494	704 976
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	1 312 730	117 000
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>	39 426	15 953
Kokku	6 478 650	837 929
Varud		
<i>Tooraine ja materjal</i>	0	160 865
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>	0	4 440 000
Kokku	0	4 600 865
Müügiotel põhivara	156 800	
Käibevara kokku	11 313 468	5 616 635
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
<i>Tütarettevõtete aktsiad ja osad</i>	12 990 194	8 011 251
<i>Sidusettevõtte aktsiad või osad</i>	1 622 273	4 494 632
<i>Pikaajalised nõuded sidusettevõttele</i>	2 384 197	4 965 082
<i>Muud aktsiad või osad</i>	4 567 500	4 381 300
Kokku	21 564 164	21 852 265
Materiaalne põhivara		
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>	83 645	30 271
Kokku	83 645	30 271
Põhivara kokku	21 647 809	21 882 536
AKTIVA (varad) KOKKU	32 961 277	27 499 171
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused		
<i>Tagatiseta võlakohustused</i>	2 554 952	2 391 909
<i>Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	1 500 000	1 813 933
Kokku	4 054 952	4 205 842
Võlad ja ettemaksed		
<i>Võlad tarnijatele</i>	5 110 923	3 532 975
<i>Võlad tütarettevõttele</i>	667 615	579 735
<i>Võlad töövõtjatele</i>	63 960	96 058
<i>Maksuvõlad</i>	162 036	338 473
<i>Dividendivõlad</i>	263 800	598 800
Kokku	6 268 334	5 146 041
Lühiajalised eraldised	78 797	189 095
Lühiajalised kohustused kokku	10 402 083	9 540 978

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Kuupäev/date
HLB Expertus Audit

Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused		
<i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	0	1 500 000
Pikaajalised kohustused kokku	0	1 500 000
KOHUSTUSED KOKKU	10 402 083	11 040 978
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 414 194	8 638 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 101 001	7 775 890
OMAKAPITAL KOKKU	22 559 194	16 458 194
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	32 961 277	27 499 171

Kasumiaruanne skeem 1

	2 005	2 004
Müügitulu	14 232 700	12 829 188
Muud äritulud	0	3 961
Kokku äritulud	14 232 700	12 833 149
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7 045 200	5 574 887
Mitmesuguse tegevuskulud	1 444 131	1 368 080
Tööjõukulud	442 546	474 532
Palgakulu	332 371	356 354
Sotsiaalmaksud	110 175	118 178
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 152	75 627
Muud ärikulud	547 459	162 115
Kokku ärikulud	9 517 488	7 655 242
Ärikasum (-kahjum)	4 715 212	5 177 908
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja-kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	4 561 443	2 344 486
Finantstulud ja-kulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	33 874	139 974
Finantstulud ja-kulud muudelt pikaajal.finantsinvesteering.	1 822 827	1 435 000
Muud intressi-ja fin.tulud ja kulud	50	27
Intressikulu	-192 609	-537 849
Nõuete ümberhindluse õigl.väärtusele	-2 212 725	-102 247
Kokku finantstulud ja-kulud	4 012 860	3 279 391
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	8 728 072	8 457 299
Tulumaks	627 071	681 409
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	8 101 001	7 775 890

Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
 Initialed for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials
 Kuupäev/date 29.06.06 30
HLB Expertus Audit

Rahavoogude aruanne

		korregeeritud
	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	8 101 001	7 775 890
<i>Korregeerimised (+/-)</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 152	75 627
Pikaajaliste finants investeeringute ümberhindlus	-186 200	- 1 435 000
Kulu laenujäägi ümberhindluselt	2 253 194	102 247
Tulu laenujäägi ümberhindluselt	- 40 469	0
Kasum tütarettevõttest kap.osaluse meetodil	-4 561 443	0
Kasum sidusettevõttest kap.osaluse meetodil	-33 874	- 2 484 460
Varude allahindlus	459 615	0
Ebatõenäolised arved	0	103 955
Arvestatud intressikulu	192 609	340 535
Arvestatud intressitulu	0	- 27
Arvestatud tulumaksukulu	627 071	681 409
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus(+/-)	-6 082 618	416 880
Varude muutus	1 673 017	-160 865
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettenaksete muutus (+ /-)	1 449 889	740 341
Makstud intressid	-192 609	-326 602
Kokku rahavood äritegevusest	3 697 335	5 829 930
Rahavood investeerimistegevusest		
Tütarettevõtete aktsiate soetamine	-417 500	0
Materiaalse põhivara soetamine	0	- 23 729
Pikaajalised nõuded	0	- 674 400
Antud laenud	-1 351 800	- 417 000
Antud laenude tagasimaksed	524 230	300 000
Saadud intressid	0	16 786
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 245 070	- 798 343
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 080 000	2 985 000
Laenude tagasimaksed	-5 346 783	- 4 806 532
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-155 796	- 379 243
Dividendid	-2 335 000	- 2 179 000
Tulumaks väljamakstud dividendidelt	- 737 369	- 765 595
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 494 948	- 5 145 370
Rahavood kokku	-42 683	- 113 783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	177 841	291624
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-42 683	- 113783
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135 158	177 841

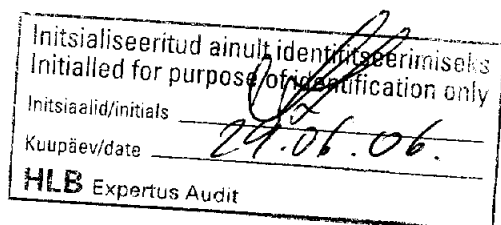
Juhatuse liige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only Initsiaalid/initials _____ Kuupäev/date <u>29.06.06</u> HLB Expertus Audit

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Osade arv	Kohustus lik reservkap ital	Jaotamata kasum	Aruandeper. puhaskasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	2	4 000	9 181 208	1 457 096	10 682 304
Eraldatud dividendideks				-2 000 000		-2 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum					7 775 890	7 775 890
Eelm.per.tulem kasumivaba jääk				1 457 096	-1457 096	0
Saldo 31.12.2004	40 000	2	4 000	8 638 304	7 775 890	16 458 194
Eraldatud dividendideks				-2 000 000		-2 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum					8 101 001	8 101 001
Eelm.per.tulem kasumivaba jääk				7 775 890	-7 775 890	0
Saldo 31.12.2005	40 000	2	4 000	14 414 194	8 101 001	22 559 194

Juhatus liige



Kasumi jaotamise ettepanek

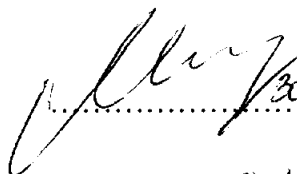
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	14 414 193
2005. aasta puhaskasum	8 101 001

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005: 22 515 194

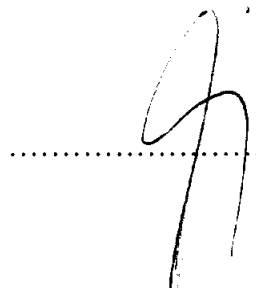
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Eraldada dividendideks 8 000 000

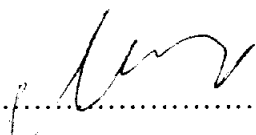
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 14 515 194

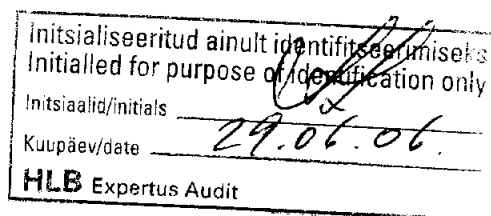
Margus Kangur juhatuseliige

 30.05.2006.a.

Jüri Poltan juhatuseliige

 30.05.2006.a.

Juhatuseliige 



Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele

OÜ Halliktee juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Margus Kangur juhatuseliige 29.06.2006

Jüri Poltan juhatuseliige 29.06.2006

Juhatuseliige

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	29.06.06
HLB Expertus Audit	

Osanike nimekiri

OSANIK	OSADE ARV	SUMMA	OSATÄHTSUSE %
1.MARGUS KANGUR Is.kood 36211164218 Pärnu Linn	1	20 000	50
2.JÜRI POLTAN Is.kood 35408244245 Pärnu Linn	1	20 000	50
KOKKU	2	40 000	100

Juhatuses liige

Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks Initialed for purpose of identification only
Initialed/initials <u>29.06.06.</u>
Kuupäev/date <u>29.06.06.</u>
HLB Expertus Audit



Expertus Audit

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

Audiitori järeldusotsus OÜ Halliktee osanikele.

Oleme kontrollinud kontserni OÜ Halliktee 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6-32. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortevgevuse seaduse ja Auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti Vabariigi raamatupidamise toimkonna juhendite nõuetele koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt kontserni OÜ Halliktee majandusaasta tulemit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a.

Tallinnas, 29. juunil 2006.a.

Arvo Lepik
Vannutatud audiitor