

22

Majandusaasta aruanne

KONTROLLITUD
Maie MAE

HTB INVESTEERINGUTE AS

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005

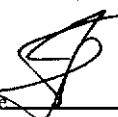
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood	10392018
Aadress:	Pärnu mnt 67a, 10134 Tallinn
Telefon:	6 819 900
Faks:	6 819 901
Põhitegevusala:	Finantsinvesteeringud
Tegevjuht:	Hannes Tamjärv
Audiitorkontroll:	Eva Veinberg – Rimess MRI OÜ

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Lühiajalised väärtpaberid	11
Lisa 3. Muud nõuded	11
Lisa 4. Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6. Tütarettevõtete aktsiad ja osad	12
Lisa 7. Muud aktsiad ja väärtpaberid	13
Lisa 8. Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 9. Materiaalne põhivara	15
Lisa 10. Kasutusrent	15
Lisa 11. Muud võlad	15
Lisa 12. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	16
Lisa 13. Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	16
Lisa 14. Aktsiakapital	16
Lisa 15. Äritulu	17
Lisa 16. Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	20
Majandusaasta aruande allkirjad	21



Tegevusaruanne

Äriühingu põhitegevuseks on lühi- ja pikaajalised investeeringud väärtpaberitesse.....

Aruandeaastal saadi kasumit finantsinvesteeringute müügist, dividendidest ja väärtpaberite portfelli väärtuse tõusust.

Soetati osalus AS's Freenergy ning jätkati tegutsemist väärtpaberiturul.

Aktsiaselts jätkab tegutsemist finantsinvesteeringute vallas ka järgmisel perioodil otsides uusi investeerimisvõimalusi.

Aktsiaseltsi töötasufond moodustas 2005. aastal 117 tuh. krooni ja töötajate arv oli 4.

Juhatuse liikmele maksti tasu 36 tuh. krooni. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.



30 -06- 2006

Juhatuse deklaratsioon

HTB Investeeringute AS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on HTB Investeeringute AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 22 juunil 2006.a

Hannes Tamjärv

juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 22.06.06

Allkiri: 

RIMESS MRI



Bilanss

VARAD

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	73 032 903	5 440 810
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	0	160 108 741
Muud nõuded	3	33 884 098	9 054 546
Viitlaekumised ja ettemaksed	4	271 264	124 021
KÄIBEVARA KOKKU		107 188 265	174 728 118
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5,6,7	164 618 317	29 052 722
Kinnisvarainvesteeringud	8	5 486 467	5 529 980
Materiaalne põhivara	9	506 239	401 857
PÕHIVARA KOKKU		170 611 023	34 984 559
VARA KOKKU		277 799 287	209 712 677

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	11	13 346	11 082 204
Mitmesugused võlad	6	7 670 000	0
Maksuvõlad	12	6 216 425	3 675 748
Viitvõlad	13	20 837 397	11 501 295
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		34 737 168	26 259 247
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	11	581 166	593 758
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		581 166	593 758
KOHUSTUSED KOKKU		35 318 334	26 853 005
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses	14	690 000	690 000
Aktsiakapital nimiväärtuses registreerimata äriregistris			0
Ülekurss		42 305 023	42 305 023
Reservid		943 969	943 969
Kohustuslik reservkapital		69 000	69 000
Muud reservid		874 969	874 969
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		128 920 680	65 939 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)		69 621 281	72 980 775
KOKKU OMAKAPITAL		242 480 953	182 859 672
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		277 799 287	209 712 677

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 22.06.06

Allkiri: [signature]

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	Lisa	2005	2004
ÄRITULUD			
Kasum finantsinvesteeringutest	15	69 292 444	73 481 723
Dividenditulud	15	228 194	2 039 666
Muud äritulud		152 456	5 138
ÄRITULUD KOKKU		69 673 094	75 526 527
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud	16	1 271 775	1 188 195
Tööjõukulud		176 974	168 825
palgakulu		117 096	110 557
sotsiaalmaksud		59 878	58 268
Kulum		353 384	317 261
põhivara kulum ja väärtuse langus	8,9	353 384	317 261
Muud ärikulud		1 532 000	58 328
ÄRIKULUD KOKKU		3 334 133	1 732 609
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		66 338 962	73 793 918
FINANTSTULUD JA -KULUD		6 085 378	-1 217 308
finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	6	-537 635	-1 217 985
intressikulud		-163 987	-752 584
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		614 592	1 277 460
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		2 322 672	-620 586
muud finantstulud ja -kulud		3 849 736	96 387
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		72 424 340	72 576 610
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		72 424 340	72 576 610
Tulumaks		2 803 059	-404 165
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		69 621 281	72 980 775

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 22.06.06

Alikiri: RIMESS MRI

RIMESS MRI

Omakapitali muutuse aruanne.....
kroonides

	Aktisia- kapital	Ülekurs kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Muud reservid	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.04	690 000 423 052 023		69 000 874 969		47 019 939	18 919 966	109 878 897
Eelmise perioodi tulem					18 919 966	-18 919 966	
2004 a kasum						72 980 775	
Seisuga 31.12.04	690 000 423 052 023		69 000 874 969		65 939 905	72 980 775	182 859 672
Seisuga 01.01.05	690 000 423 052 023		69 000 874 969		65 939 905	72 980 775	182 859 672
Eelmise perioodi kasum					72 980 775	-72 980 775	
Makstud dividendid					-10 000 000		
2005.a. kasum						69 621 281	
Seisuga 31.12.05	690 000 423 052 023		69 000 874 969		128 920 680	69 621 281	242 480 953

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 14.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 24.06.06

Allkiri: [signature]

RIMESS MRI

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

Haridus- ja Teadusministeeriumi AS majandusaasta aruanne
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006
kroonides

		2005	2004
RAHAVOOD PUHASKASUMIST	Lisa.....		
Puhaskasum		69 621 281	72 980 775
Korrigeerimised (+/-)			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	9	325 618	298 741
Kinnisvarainvesteeringu kulum	8	27 766	18 520
Kasum kinnisvarainvesteeringu müügist		-253	0
Kasum/kahjum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	6,7	551 768	1 217 985
Arvestuslik kasum aktsiatelt ja väärtpaperitelt	7	-5 473 476	-71 557 707
Kasum/kahjum investeeringute likvideerimisest		0	-68 941
Finantstulud ja -kulud pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		-2 676 861	291 785
Kasum/kahjum investeeringute müügist	2	-64 952 421	-1 855 074
Dividenditulu	15	-228 194	-2 039 666
Intressitulu		-4 124 272	-1 665 632
Intressikulu		163 987	752 584
Dividendide tulumaks		2 803 059	-404 165
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		-3 961 998	-2 030 795
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-147 243	117
Maksunõuded/võlad (+/-)	12	2 540 677	6 103
Muud võlakohustused (+/-)	11	754	606 350
Dividendide laekumised		228 194	2 039 666
Viitvõlad (+/-)		-63 898	13 901
Põhitegevuse genereeritud raha		-1 403 514	635 342
Intressimaksed		-163 987	-866 507
Makstud tulumaks		-544 310	-1 712 835
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-2 111 811	-1 944 000
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	9	-430 000	-109 338
Kinnisvarainvesteeringute soetamine	8	0	-5 548 500
Kinnisvarainvesteeringute müük	8	16 000	0
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	6,7	-123 160 856	-40 000
Finantsinvesteeringute soetamine		0	-707 815
Investeeringute müük	2	225 061 162	19 400 790
Laekumised investeeringute likvideerimisest		0	583 904
Antud laenud		-29 245 900	-17 991 933
Antud laenude tagastamine		5 142 487	21 967 629
Intresside laekumised		3 990 622	1 627 219
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		81 373 515	19 181 956
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Dividendide maksmine		-600 000	-4 900 000
Laenu võtmine		0	6 031 143
Laenude tagasimaksmine	11	-11 069 612	-13 575 932
RAHAVOOD			
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-11 669 612	-12 444 789
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		67 592 093	4 793 167
RAHA ALGJÄÄK		5 440 810	647 643
RAHA LÖPPJÄÄK		73 032 903	5 440 810

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 22.06.06
Allkiri: [signature]
RIMESS MRI

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

HTB Investeeringute AS- raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

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

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel rakendatakse 01.01.2003a jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis RTJ 6 "Kinnisvarainvesteeringud" kirjeldatavaid arvestuspõhimõtteid. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Ehitiste ja rajatiste amortisatsiooninormiks on 1% aastas. Maad ei amortiseerita.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10.000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika 33% aastas
- transpordivahendid 33% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Altkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.06

Altkiri: 

RIMESS MRI

Tehingud välisvaluutas

30-06-2006

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele. Kasumid/kahjumid väärtpaberite müügist, õiglasele väärtusele ümberhindlusest, korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil allahindlused ja dividenditulud on kajastatud kasumiaruandes ärituluna.

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 kulusi. 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 meetodit.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on HTB Investeeringute AS moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 22.06.06
Allkiri: [kiri]
[kiri] EESS MRI

Harjo Mäevalius
Registriosaikond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Kassa	899	0
Sularaha ja pangakontod EEK	54 709 472	10 088
Sularaha ja pangakontod USD	3 855 900	1 329 360
LHV deposiit	14 466 632	4 101 362
Raha ja pangakontod kokku	73 032 903	5 440 810

Lisa 2. Lühiajalised väärtpaberid

	Aktsiad
Lühiajalised väärtpaberid	kroonides
Algsaldo 31.12.2004	160 108 741
Müük	-225 061 162
Müügikasum (+)/kahjum (-)	64 952 421
Lõppsald 31.12.2005	0

Lisa 3. Muud nõuded

	Tagasimakse tähtaeg				
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Laenud tütarettevõtte vastu (lisa 17)	8 857 143	0	8 857 143	0	0%
Laenud juriidilised isikud	44 233 736	33 584 098	57 000	10 592 639	0-10%
Laenud füüsilised isikud	398 345	300 000	98 345	0	0-5%
Kokku	53 489 224	33 884 098	9 012 488	10 592 639	

	Tagasimakse tähtaeg				
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Laenud sidusettevõtete vastu (lisa 17)	5 998 238	5 998 238	0	0	0%
Laenud tütarettevõtte vastu (lisa 17)	2 505 129	0	0	2 505 129	0%
Laenud juriidilised isikud	20 144 929	2 956 308	8 230 159	8 958 462	0-8%
Laenud füüsilised isikud	198 345	100 000	98 345	0	0-3%
Kokku	28 846 641	9 054 546	8 328 504	11 463 591	

Laenud on antud tagatiseta. AS-le Meta EKS SP antud laenu alusvaluuta on USA dollar.

Vastavalt RTJ 3-le on pikaajalised 0%-se intressimääraga laenud, kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Diskonteerimisel on kasutatud sisemist intressimäära 5%.

Allkirjastatud
Kuupäev: 22.06.06
Allkiri: [signature]

RENESS MRI

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Lisa 4. Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Intressid	232 796	96 943
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	38 468	27 078
Viitlaekumised kokku	271 264	124 021

Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Tütarettevõtete aktsiad ja osad (lisa 6)	284 380	822 015
Sidusettevõtte aktsiad ja osad (lisa 6)	19 760 000	0
Pikaajalised nõuded tütarettevõtetele (lisa 17)	8 857 143	2 505 129
Muud aktsiad ja väärtpaberid (lisa 7)	124 968 810	8 438 612
Muud pikaajalised nõuded (lisa 3)	10 747 984	17 286 966
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	164 618 317	29 052 722

Lisa 6. Tütarettevõtete aktsiad ja osad

HTB Investeeringute AS tütarettevõtteks on Esna T OÜ. Osaühing asub Esna külas, Roosna-Alliku vallas Järvamaal. Põhitegevusaladeks on põllu-, kala- ja metsamajanduslik tootmine, kokkuost, töötlemine ja turustamine ning nendega seotud teenused.

	Esna-T OÜ
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	1
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100/100
Soetusmaksumus aasta alguses	2 040 000
Bilansiline maksumus aasta alguses	822 015
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	-537 635
Bilansiline maksumus aasta lõpus	284 380
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	2 040 000

* Ei ole börsil noteeritud

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 29.06.06

Allkiri: RIMESS MRI

Tütarettevõtjate omakapitalid seisuga 31.12. 2005

Osakapital
Ülekurss
Eelnevate per-de jaotamata kasum/kahjum
Aruandeaasta kasum
Omakapital kokku
Investeeriija osa omakapitalist

Esna T OÜ
80 000
1 960 000
-485 913
-1 269 707
284 380
284 380

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

HTB Investeeringute AS asutas 2005. aastal Freenergy AS'i. Aktsiaselts asub aadressil Tartu mnt 10 Tallinn. Freenergy AS'i põhitegevuseks on tuuleparkide rajamine.

Freenergy AS

Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk.)	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk.)	190
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	190
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	47,5/0

Bilansiline maksumus aasta lõpus	19 760 000
Soetusmaksumus aasta lõpus	19 760 000

Vastavalt Freenergy AS'i koosoleku protokollile nr 2 22.11.2005, otsustati suurendada Aktsiaseltsi aktsiakapitali emiteerides juurde 41 600 aktsiat nimiväärtusega 1000 krooni. Aktsiate juurde emiteerimise tulemusena suurenes aktsiakapital 42 000 000 kroonini. Emisiooni tulemusena on HTB Investeeringute AS'1 47,5%-ne osalus Freenergy AS's. Seega HTB Investeeringute AS'i osaluse soetusmaksumuseks on 19 760 000 krooni, millest 31.12.2005 seisuga oli ära tasutud 12 090 000 ja täiendav kohustus on veel tasuda 7 670 000.

Lisa 7. Muud aktsiad ja väärtpaberid**Aktsiad ja väärtpaberid soetusmaksumuses**

	Bulmonix Trade OÜ		Rocca al Mare Koolimaja AS		Kodumajagrupi AS		Meta EKS SP		Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud
	Kogus	Summa	Kogus	Summa	Kogus	Summa	Kogus	Summa	Summa
Algsaldo 31.12.2004	1	25 000	325 000	5 010 000	75 000	1 350 000	24 225	954 800	7 339 800
Investeeringu väärtuse muutus	0	-14 133							-14 133
Lõppsaldo 31.12.2005	1	10 867	325 000	5 010 000	75 000	1 350 000	24 225	954 800	7 325 667
Korrigeeritud soetusmaksumus 31.12.2005	1	10 867	325 000	5 010 000	75 000	1 350 000	24 225	954 800	7 325 667

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 22.06.06

Allkiri: [signature]

RIMESS MRI

Aktsiad ja väärtpaberid õiglasel väärtuses

Investeeringisportfellid	Portfellide väärtus 31.12.2004	Soetamine	Väärtuse muutus	Investeeringisportfellid kokku
Aktsiad	195 347	50 495 127	3 228 539	53 919 013
Fondide osakud	903 464	9 391 995	1 316 871	11 612 330
Alternatiivsed investeeringud		19 916 437	858 654	20 775 091
Võlakirjad		24 838 234	69 412	24 907 646
Valuuta- ja rahturg		6 429 063		6 429 063
Lõppsaldo 31.12.2005	1 098 811	111 070 856	5 473 476	117 643 143

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Lisa 8. Kinnisvarainvesteeringud

	Maa	Ehitused	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0	0
Ostud ja parendused perioodi jooksul	2 770 475	2 778 025	5 548 500
Soetusmaksumus 31.12.2004	2 770 475	2 778 025	5 548 500
Müük	0	-16 000	0
Soetusmaksumus 31.12.2005	2 770 475	2 762 025	5 548 500
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	18 520	18 520
Aruandeaastal arvestatud kulum	0	27 766	27 766
Müüdud kinnisvarainvesteeringu kulum	0	-253	-253
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	46 033	46 033
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 770 475	2 759 505	5 529 980
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 770 475	2 715 992	5 486 467

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 22.06.06
Allkiri: 
RIMESS MRI



Lisa 9. Materiaalne põhivara

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30-06-2006

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	689 324	118 572	807 896
Soetamine	109 338	0	109 338
Mahakandmine (-)	0	-54 104	-54 104
Soetusmaksumus 31.12.2004	798 662	64 468	863 130
Soetamine	430 000	0	430 000
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 228 662	64 468	1 293 130
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	170 112	46 524	216 636
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	260 553	38 188	298 741
Mahakantud põhivara kulum (-)		-54 104	-54 104
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	430 665	30 608	461 273
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	304 342	21 276	325 618
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	735 007	51 884	786 891
Jääkmaksumus 31.12.2003	519 212	72 048	591 260
Jääkmaksumus 31.12.2004	367 997	33 860	401 857
Jääkmaksumus 31.12.2005	493 655	12 584	506 239

Lisa 10. Kasutusrent

HTB Investeeringute AS rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
2005.a. maksed (lisa 16)	477 601	477 601
2004.a maksed	503 838	503 838

Lisa 11. Muud võlad

	Tagasimakse tähtaeg		
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Muud lühiajalised võlad	594 512	13 346	581 166
Kokku	594 512	13 346	581 166

	Tagasimakse tähtaeg		
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul
Lühiajalised pangalaenud	11 069 612	11 069 612	0
Muud lühiajalised võlad	606 350	12 592	593 758
Kokku	11 675 962	11 082 204	593 758

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

Kuupäev: 22.06.06

Allkiri: [signature]

RIMESS MRI

[signature]

Lisa 12. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2005	31.12.2004
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	8 177	8 224
Kinnipeetud tulumaks	1 080	1 403
Töötuskindlustusmaksed	112	126
Kohustuslik kogumispensioni makse	103	103
Ettevõtte tulumaks	6 206 953	3 665 892
sh tulumaks erisoodustustelt	4 421	6 675
sh tulumaks dividendidelt	6 202 532	3 659 217
Kokku	6 216 425	3 675 748

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD
30-06-2006

Lisa 13. Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	9 758	9 758
Intressivõlad	0	93 786
Dividendivõlad (lisa 17)	20 765 000	11 365 000
Muud viitvõlad	62 639	32 751
KOKKU:	20 837 397	11 501 295

Lisa 14. Aktsiakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Aktsiakapital (kroonides)	690 000	690 000
Aktsiate arv (tk)	6 900	6 900
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 198 541 961 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 45 664 651 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 152 877 310 krooni.

Vastavalt HTB Investeeringute AS põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1 600 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 100 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 6 900 tükki.

2005. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 22.06.06

Allkiri: 

RIMESS MRI



Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Lisa 15. Äritulu

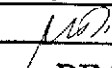
	2005		2004	
Kasum väärtpaberite müügist	69 292 444	99,7%	73 481 723	97,3%
sh. väärtpaberite väärtuse muutusest	4 468 729	6,4%	71 557 707	94,8%
Dividenditulud	228 194	0,3%	2 039 666	2,7%
Kokku	69 520 638	100%	75 521 389	100%

Lisa 16. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Varade kasutusrent (lisa 10)	477 602	503 838
Hoolduskulud	336 683	352 877
Ostetud teenused	229 237	126 214
Sideteenused	57 846	62 212
Kindlustusmaksed	53 846	52 957
Lepingutasud, riigilõivud	1 970	17 720
Maksud	40 917	31 850
Muud tegevuskulud	37 738	40 527
Komandeeringukulud	35 937	0
Tegevuskulud kokku	1 271 775	1 188 195

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 22.06.06

Allkiri: 

RIMESS MRI

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2006

Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

HTB Investeeringute AS tehingud teenuste ja kaupade osas 2005.a seotud osapooltega:

Laenud ja nõuded	31.12.2005	31.12.2004
Meta EKS SP AS (lisa 3)	4 709 838	8 173 158
Laen Rocca al Mare Koolimaja (lisa 3)	10 592 639	8 258 376
Esna-T tütaretevõtte (lisa 3)	8 857 143	2 505 129
Kokku	36 249 620	18 936 663

Dividendide võlg	31.12.2005	31.12.2004
Hannes Tamjärv (lisa 13)	20 765 000	11 365 000
Kokku	20 765 000	11 365 000

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 28.06.06

Allkiri: [signature]

RIMESS MRI



30.06.2006

RIMESS MRI OÜ

Ahtri 6a

10151 Tallinn

Tél: +372 626 4500

Fax: +372 626 4501

rimess@rimess.ee

www.rimess.ee

Audiitori järeldusotsus

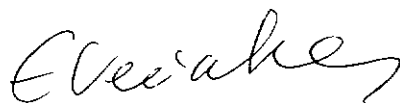
HTB Investeeringute AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud HTB Investeeringute AS 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. 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 meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. bilansi mahuks 277 799 287 krooni ja finantstulemuseks 69 621 281 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt HTB Investeeringute AS finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 22. juuni 2006.a.



Eva Veinberg
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Haru Maak. L. AS
Registrite
SISSE TULU
30-06-2006

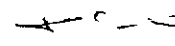
HTB Investeeringute AS-i juhatus tegi aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jätta 2005 aasta lõpuks kogunenud 69 621 281 krooni suurune kasum jaotamata.



Majandusaasta aruande allkirjad

HTB Investeeringute AS-i juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2006 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Merje Maakehvus
Registristsekk
SISSE TULNUD
30-06-2006

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Tiina Mõis	nõukogu liige	
Andres Saame	nõukogu liige	
Toomas Sildmäe	nõukogu liige	
Hannes Tamjärv	juhatuse liige	

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD
30 -06- 2006

Tallinna Linnakohtu Registriosakond
Pärnu mnt. 142
Tallinn

22. juuni 2006. a.

Käesolevaga teatame Teile, et HTB Investeeringute AS, registrikood 10392018, aktsionäride ring 22. juuni 2006. a. aktsionäride korralise aastakoosoleku ajal, mil kinnitati 2005. majandusaasta aruanne oli järgmine:

Hannes Tamjärv, isikukood 36104010372, aadressiga Roostiku 1, Tiskre, Tallinn, kelle omanduses on 6 900 lihtaktsiat nimiväärtusega 100 krooni, ja mis moodustavad 100 % aktsiakapitalist.

Lugupidamisega,



Hannes Tamjärv
Juhataja