

Katna Iher

KONTROLLITUD

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

20. 07. 2006

16

OÜ HT Management
Majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohtus
Registriesakond
SISSE TULNUD

20. 07. 2006

Ärinimi: OÜ HT Management
Äriregistri kood: 10408088
Aadress: Luige 14, Tallinn
Telefon: 68 16 201
Põhitegevusala: investeringute teostamine
Majandusaasta algus: 01.01.2005
Majandusaasta lõpp: 31.12.2005
Tegevjuht: Marje Tammo

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20.07.2006

Sisukord

| | |
|---|----|
| Tegevusaruanne | 4 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 5 |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon | 5 |
| Bilanss | 6 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 10 |
| Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid | 10 |
| Lisa 1. Raha ja pangakontod | 11 |
| Lisa 2. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud | 11 |
| Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud | 11 |
| Lisa 4. Tütarettevõtete aktsiad ja osad | 12 |
| Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad | 12 |
| Lisa 6. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded | 12 |
| Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused | 13 |
| Lisa 8. Omakapital | 13 |
| Kasumi jaotamise otsus | 14 |
| Tegevjuhtkonna allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele | 15 |
| Osanike nimekiri | |

Tegevusaruanne

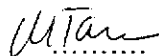
Harju Maakohus
Registrisakond
SISSE TULNUD

20. 07. 2006

HT Management OÜ põhitegevus on investeringute teostamine ja haldus. Lisaks pakutakse juhtimisteenust kuid seda 2005 ei tehtud. 2005 aastal soetati T-Tammeri ja HT Comp osadele lisaks strateegilise investeringuna 25% osa kinnisvaraarendus ettevõttes Adammo Vara. Adammo vara eesmärk on arendada kinnisvara Tallinnas Adamsoni 34 kuhu pärast vana maja lammutamist püstitatakse uus kortermaja.

Marje Tammo

juhatuse liige

 30.06.2006

Maardu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20.07.2006

Raamatupidamise aastaaruanne

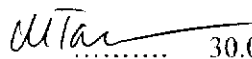
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

- a) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- b) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ HT Management finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- c) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani (30.06.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- d) OÜ HT Management on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Marje Tammo

juhatuse liige

 30.06.2006

Bilanss
AKTIVA

20.07.2006

Lisa 31.12.2005.a. 31.12.2004.a.

KÄIBEVARA

| | | | |
|------------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| Raha | 1 | 4 370 | 39 610 |
| Lühiajalised finantsinvesteeringud | 2 | 21 037 | 0 |
| Nõuded ja ettemaksed | | | |
| Nõuded ostjate vastu | | 0 | 45 089 |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 | 763 | 4 545 |
| | Kokku | 763 | 49 634 |
| Varud | | | |
| Müügiks ostetud kaubad | | 0 | 34 300 |
| | Kokku | 0 | 34 300 |
| KÄIBEVARA KOKKU | | 26 170 | 123 544 |

PÕHIVARA

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|------------------|----------------|
| Pikaajalised finantseeringud. | | | |
| Tütarettevõtete aktsiad või osakud | 4 | 177 453 | 450 256 |
| Sidusettevõtete aktsiad või osakud | 5 | 711 616 | 0 |
| Muud aktsiad ja väärtpaberid | 6 | 417 456 | 7 200 |
| | Kokku | 1 306 525 | 457 456 |
| Materiaalne põhivara | | | |
| Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses) | | 0 | 23 240 |
| | Kokku | 0 | 23 240 |
| PÕHIVARA KOKKU | | 1 306 525 | 480 696 |
| AKTIVA (varad) KOKKU | | 1 332 695 | 604 240 |

PASSIVA

Lisa 31.12.2005.a. 31.12.2004.a.

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| Võlakohustused | | | |
| Lühiajalised laenud ja võlakirjad | | 0 | 10 000 |
| | Kokku | 0 | 10 000 |
| Võlad ja ettemaksed | | | |
| Võlad tarnijatele | | 0 | 113 085 |
| Muud võlad | | 128 804 | 79 356 |
| | Kokku | 128 804 | 192 441 |
| LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU | | 128 804 | 202 441 |
| KOHUSTUSED KOKKU | | 128 804 | 202 441 |

OMAKAPITAL

| | | | |
|--|--|------------------|----------------|
| Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses | | 200 800 | 200 800 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | | 200 999 | 189 747 |
| Aruandeaasta kasum (-kahjum) | | 802 092 | 11 252 |
| OMAKAPITAL KOKKU | | 1 203 891 | 401 799 |
| PASSIVA KOKKU | | 1 332 695 | 604 240 |

Kasumiaruanne skeem 1

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

| | Lisa 31.12.2005.a. | 31.12.2004.a. |
|---|--------------------|---------------|
| Muud äritulud | 24 800 | 0 |
| Mitmesugused tegevuskulud | 38 537 | 3 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 23 240 | 0 |
| ÄRIKASUM (-KAHJUM) | -36 977 | -3 |
| Finantstulud ja -kulud | | |
| Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutest. | 137 453 | 11 250 |
| Finantstulud ja -kulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osakutest. | 701 616 | 0 |
| Muud finantstulud | 0 | 5 |
| Finantstulud ja -kulud kokku | 839 069 | 11 255 |
| Kasum majandustegevusest enne tulumaksustamist | 802 092 | 11 252 |
| ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM) | 802 092 | 11 252 |

Rahavoogude aruanne

| | Lisa | 31.12.2005.a. | 31.12.2004.a. |
|---|------|----------------|---------------|
| RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST | | | |
| Ärikasum | | -36 977 | 11 247 |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | | 23 240 | 0 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | | 27 834 | 10 000 |
| Varude muutus | | 34 300 | 0 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | | -63 637 | 0 |
| Makstud intressid | | 0 | 5 |
| RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST | | -15 240 | 21 252 |
| INVESTEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD | | | |
| Sidusettevõtete soetus- ja müük | 5 | -10 000 | 0 |
| RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST | | -10 000 | 0 |
| FINANTSEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD | | | |
| Laenude tagasimaksed | | -10 000 | 0 |
| RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST | | -10 000 | 0 |
| RAHAVOOG KOKKU | | -35 240 | 21 252 |
| RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL | | 39 610 | 18 358 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | | -35 240 | 21 252 |
| RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÖPUL | | 4 370 | 39 610 |

OÜ HT Management

Reg.nr. 10408088

Ettevõtte Aiaakohus
Registriosakond

20.07.2006

Omakapitali muutuse aruanne

| | Osakapital | Aruandeperioodi puhaskasum | Jaotamata kasum | Omakapital kokku |
|------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------|---------------------|
| Saldo 31.12.2003 | 200 800 | 6 632 | 183 115 | 390 547 |
| Aruandeperioodi puhaskasum | | 11 252 | | |
| Eelmise perioodi puhaskasumi | | -6 632 | 6 632 | |
| Saldo 31.12.2004 | 200 800 | 11 252 | 189 747 | 401 799 |
| Aruandeperioodi puhaskasum | | 802 092 | | |
| Eelmise perioodi puhaskasumi | | -11 252 | 11 252 | |
| Saldo 31.12.2005 | 200 800 | 802 092 | 200 999 | 1 203 891 |

Aastaruande lisad

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Ettevõtte 2005. aasta raamatupidamise aastaruanne 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. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

07. 2006

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses. Õiglasel väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglasel väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütär- ja sidusettevõtjad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Tütär- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglasel väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglasel väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit 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.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

ASSE TULNUI
20.07.2006

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 23/77 (kuni 31.detsember 2005 kehtis tulumaksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

| | 31.12.2005. | 31.12.2004. |
|-------------------|--------------|---------------|
| Pangakontod | 4 370 | 39 610 |
| Raha kokku | 4 370 | 39 610 |

Lisa 2. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

| | 31.12.2005. | 31.12.2004. |
|---|---------------|-------------|
| Lühiajalised finantsinvesteeringud | | |
| Aktsiad | 21 037 | 0 |
| Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku | 21 037 | 0 |

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

| Maksuliik | 31.12.2005 | | 31.12.2004 | |
|--------------|------------|-----------|--------------|-----------|
| | Nõue | Maksuvõlg | Nõue | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 763 | 0 | 4 545 | 0 |
| Kokku | 763 | 0 | 4 545 | 0 |

Lisa 4. Tütaretevõtete aktsiad ja osad

| | OÜ HT Comp | Kokku |
|--|-----------------|----------------|
| Asukoht | Eesti | |
| Põhitegevusala | Infotehnoloogia | |
| Aktsiate ja osade arv 31.12.2004 | 1 | 1 |
| Aktsiate ja osade arv 31.12.2005 | 1 | 1 |
| Osalus % 31.12.2004 | 100 | 100 |
| Osalus % 31.12.2005 | 100 | 100 |
| Soetusmaksumus 31.12.2004 | 40 000 | 40 000 |
| Soetusmaksumus 31.12.2005 | 40 000 | 40 000 |
| Bilansiline maksumus 31.12.2004 | 40 000 | 40 000 |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum | 137 453 | 137 453 |
| Osaluse bilansiline maksumus 31.12.2005 | 177 453 | 177 453 |

Härgu Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

20.07.2006

Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

| | OÜ Adammo Vara | Kokku |
|---|-------------------|---------------|
| Asukoht | Eesti | |
| Põhitegevusala | Kinnisvara | |
| Aktsiate ja osade arv 31.12.2004 | 0 | 0 |
| Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk) | 1 | 1 |
| Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad (tk) | 1 | 1 |
| Aktsiate ja osade arv 31.12.2005 | 1 | 1 |
| Osalus % 31.12.2004 | 0 | 0 |
| Osalus % 31.12.2005 | 25 | 25 |
| Soetusmaksumus 31.12.2004 | 0 | 0 |
| Soetusmaksumus 31.12.2005 | 10 000 | 10 000 |
| Bilansiline maksumus 31.12.2004 | 0 | 0 |
| Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses | 10 000 | 10 000 |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum | 701 616 | 701 616 |
| Osaluse bilansiline maksumus 31.12.2005 | 10 000 | 10 000 |

OÜ HT Management tütar- ja sidusettevõtete aktsiad ja osad ei ole vabalt kaubeldavad, mistõttu neil puudub turuhind.

Lisa 6. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

| | Saldo 31.12.2005. |
|------------------|----------------------|
| Muud nõuded | |
| (kapitaliosalus) | 342 456 |
| OÜ T-Tammer osad | 75 000 |
| Kokku | 417 456 |

..... ja Asiakohus
 Registriosakond

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 1 003 091 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 230 711 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 772 380 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit...seisuga..... 31.12.2005.

TULNUD

20.07.2006

Lisa 8. Omakapital

| | 31.12.2005 | 31.12.2004 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Osakapital (tuhandetes kroonides) | 200 800 | 200 800 |
| Osade arv (tk) | 1 | 1 |
| Osade nimiväärtus (kroonides) | 200 800 | 200 800 |

Kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 200 999 krooni;
2005.a. aasta kasum on 802 092 krooni.

Asutaja maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

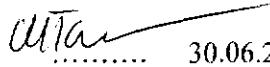
20.07.2006

OÜ HT Management juhatus otsustas jaotada 2005.a. lõpuks kogunenud 1 003 091 krooni suurune kasum jäätja jaotamata:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist on 1 003 091 krooni.

Marje Tammo

juhatuse liige


..... 30.06.2006

Tegevjuhtkonna allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele


SISSETULNUD

OÜ HT Management juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotuse otsuse.

20.07.2006

Marje Tammo

juhatuse liige

 30.06.2006

OÜ HT Management

reg.nr. 10408088

Ettevõtte ja
Registriosakond

Osanike nimekiri

SISSE TULNUD

20.07.2006

Herty Tammo, isikukood 37606290215, osa suurus 200 800 krooni.

Juhatuselige 