

07 -07- 2005

ANNETUD
KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

AS HTG PARTNER

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi: AS HTG Partner
Äriregistri kood: 10509213
Aadress: Toompuiestee 37, 10133 Tallinn
Telefon: 6 555 212
Faks: 6 412 287
Põhitegevusala: Kaupade deklareerimisteenuste osutamine
Tegevjuht: Rene Alpius
Audiitorkontroll: Mati Nõmmiste – Rimess MRI OÜ

07 -07- 2005

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE.....	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	9
AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID	10
LISA 1. RAHA JA PANGAKONTOD	12
LISA 2. NÕUDED OSTJATE VASTU.....	12
LISA 3. NÕUDED SIDUSETTEVÕTETELE	12
LISA 4. VARUD	12
LISA 5. ANTUD PIKAAJALISED LAENUD	13
LISA 6. SIDUSETTEVÕTETE AKTSIAD	13
LISA 7. KINNISVARAINVESTEERINGUD	14
LISA 8. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE.....	14
LISA 9. KAPITALIRENT.....	14
LISA 10. KASUTUSRENT	15
LISA 11. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD	15
LISA 12. MÜÜGITULU	15
LISA 13. POTENTSIAALED KOHUSTUSED	15
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18

TEGEVUSARUANNE

Aktsiaseltsi HTG Partner põhitegevusala 2004. aastal oli kaupade deklareerimisteenuste osutamine.

Töötajate arv 2004 aasta alguses oli 51, tööle võeti 15, töölt lahkus 13 ning aasta lõpuks oli ettevõttel 53 töötajat.

Suhteliselt suur töötajate liikumine oli tingitud tolliseaduse muutumisest, mis jõustus 01. mai 2004. Sellega vähenesid kohustused Eestist väljuvate nii tühjade, kui ka laaditud vagunite osas, millest tulenes ka tööjõu vähenemine sisemaal. Sisenevate vagunite osas alustasime tollile asjakohaste andmete elektroonset edastamist. Arvestades raudtee töö iseärasusi, pidime Tartu ja Narva piirijaamades suurendama isikkoosseisu.

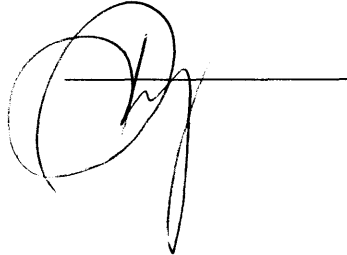
Töötajate töötasude üldsumma 2004.aastal moodustas 4 474 417 krooni, sh juhataja töötasud 208 260 krooni.

AS HTG Partner juhataja on Rene Alpius ning nõukogusse kuulusid aasta lõpul Asko Pohla, Meelis Asi ning Margus Raidma.

Tallinnas, 28. juunil 2005.a

Rene Alpius

juhataja



07-07-2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 28.06.2005 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.

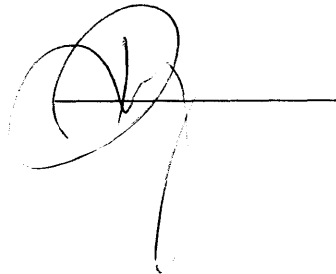
Juhatuse hinnangul on AS HTG Partner jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 28. juunil 2005.a

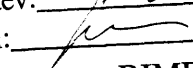
Rene Alpius

juhataja



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri: 

RIMESS MRI

BILANSS

07 -07- 2005

.....kroonides.....

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	2 599 681	2 158 391
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	2 290 762	1 717 452
Ostjatelt laekumata arved		2 290 762	1 717 452
Mitmesugused nõuded		1 335 545	5 532 113
Nõuded sidusettevõtete vastu	Lisa 3	712 089	1 191 341
Muud lühiajalised nõuded		623 456	4 340 772
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		655 393	779 232
Intressid		655 195	779 232
Muud viitlaekumised		198	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		207 493	281 001
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 11	4 898	47 833
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		202 595	233 168
Varud		2 198 730	352 979
Ostetud kaubad müügiks	Lisa 4	2 198 730	352 979
KÄIBEVARA KOKKU		9 287 604	10 821 168

PÕHIVARA

Pikaajalised finantseeringud		11 904 989	7 078 638
Sidusettevõtete aktsiad	Lisa 6	0	40 893
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 5	6 404 989	7 037 745
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 7	5 500 000	0
Materiaalne põhivara	Lisa 8	5 644 556	12 959 029
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		5 332 584	7 790 378
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		5 509 808	4 363 745
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		644 720	505 998
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-5 842 556	-3 832 313
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed põhivara eest		0	4 131 221
Immateriaalne põhivara		345 000	60 000
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest		345 000	60 000

PÕHIVARA KOKKU 17 894 545 20 097 667

AKTIVA KOKKU 27 182 149 30 918 835

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 30.06.05
Allkiri:

RIMESS MRI

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		241 067	225 259
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 9	241 067	225 259
Võlad hankijatele		370 207	282 294
Hankijatele tasumata arved		370 207	282 294
Maksuvõlad	Lisa 11	955 462	2 122 174
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 266 425	5 650 218
Võlad töövõtjatele		498 656	383 222
Dividendivõlad		1 760 000	5 260 000
Muud viitvõlad		7 769	6 996
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		0	17 359
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 833 161	8 297 304

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		699 043	939 467
Kapitalirendikohustused	Lisa 9	699 043	939 467
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		699 043	939 467

KOHUSTUSED KOKKU		4 532 204	9 236 771
-------------------------	--	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Aktiakapital nominaalväärtuses		4 000 000	4 000 000
Reservid		400 000	400 000
Kohustuslik reserv		400 000	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		15 282 064	11 810 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 967 881	5 471 227

KOKKU OMAKAPITAL		22 649 945	21 682 064
-------------------------	--	-------------------	-------------------

PASSIVA KOKKU		27 182 149	30 918 835
----------------------	--	-------------------	-------------------



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

07-07-2005

KASUMIARUANNE

kroonides

		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 12	17 979 405	17 500 980
Muud äritulud		1 695	209 933
ÄRITULUD KOKKU		17 981 100	17 710 913
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		950 037	328 854
Mitmesugused tegevuskulud		5 422 566	5 334 608
Tööjõukulud		4 474 417	3 137 651
palgakulu		3 351 614	2 358 933
sotsiaalmaksud		1 122 803	778 718
Kulum		2 300 307	2 072 381
põhivara kulum ja väärtuse langus		2 300 307	2 072 381
Muud äriikulud		1 584 291	144 856
ÄRIKULUD KOKKU		14 731 618	11 018 350
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		3 249 482	6 692 563
FINANTSTULUD JA -KULUD		367 760	662 815
finantstulud ja -kulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt		-146 222	-10 203
intressikulud		-82 446	-48 672
kasum (kahjum -) valuutakursi muutusest		-1 006	-2 700
muud finantstulud ja -kulud		597 433	724 390
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		3 617 242	7 355 378
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		3 617 242	7 355 378
Tulumaks		649 361	1 884 151
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2 967 881	5 471 227

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

07-07-2005

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

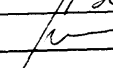
kroonides

	Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	4 000 000	400 000	8 167 022	9 643 815	22 210 837
Dividendid				-6 000 000	
Eelmise perioodi kasum			3 643 815	-3 643 815	
2003.a. kasum				5 471 227	
Seisuga 31.12.03	4 000 000	400 000	11 810 837	5 471 227	21 682 064
Seisuga 01.01.04	4 000 000	400 000	11 810 837	5 471 227	21 682 064
Dividendid				-2 000 000	
Eelmise perioodi kasum			3 471 227	-3 471 227	
2004.a. kasum				2 967 881	
Seisuga 31.12.04	4 000 000	400 000	15 282 064	2 967 881	22 649 945



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri: 

RIMESS MRI

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

	kroonides	
	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	2 967 881	5 471 227
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	2 300 307	2 072 381
Kahjum investeringutelt kapitaliosaluse meetodil	40 893	10 203
Kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlustest	1 478 104	0
Kahjum varude allahindlustest	152 979	0
Kahjum mitmesuguste nõuete allahindlustest	817 417	0
Kasum põhivara müügist	0	-208 615
Intressitulu	-597 433	-724 390
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	7 160 148	6 620 806
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-573 310	-462 073
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-358 165	335 885
Viitlaekumised (+/-)	-198	594
Varud (+/-)	-648 045	38 136
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	73 508	-6 204
Maksuvõlad (+/-)	-1 166 712	1 782 947
Võlgnevus hankijatele (+/-)	87 913	-44 464
Viitvõlad (+/-)	116 207	102 324
Tulevaste perioodide tulud (+/-)	-17 359	-24 513
Põhitegevuse genereeritud raha	4 673 987	8 343 438
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	4 673 987	8 343 438
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-1 491 903	-1 378 722
Ettemaksed põhivara eest	-285 000	-142 947
Kinnisvarainvesteeringute soetamine	-472 035	-4 048 274
Põhivara müük	0	830 000
Antud laenud	-1 349 500	-5 880 000
Tagastatud laenud	4 469 572	3 040 719
Kapitalirendimaksete laekumine	0	103 996
Intresside laekumised	620 785	131 335
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	1 491 919	-7 343 893
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-5 500 000	-1 000 000
Laekumised müügi- tagasirenditehingust	0	1 567 797
Kapitalirendimaksete tasumine	-224 616	-403 070
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-5 724 616	164 727
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	441 290	1 164 272
RAHA ALGJÄÄK	2 158 391	994 119
RAHA LÖPPJÄÄK	2 599 681	2 158 391

Olulised mitterahalised tehingud.

2004.aasta aprillis soetati kolm korteriomandit Haabneemes Mereranna teel summas 1 350 685 krooni. Korteriomandite ostuhinnaga tasaarvestati AS Vallikraavi Kinnisvara pikaajaline nõue summas 1 250 000 ning intressinõue summas 100 685.



Allkirjastatud identifitseerimiseks.

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

AS HTG Partner raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes Muude äritulude, -kulude kirjetel.

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).

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. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 20.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

07-07-2005

- hooned ja rajatised 8% aastas
- masinad ja seadmed 30% aastas
- transpordivahendid 40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

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 AS HTG Partner moodustanud reservkapitali, kuhu kantakse iga majandusaasta puhaskasumist 5%. Reservi suurendamine lõpetatakse kui reserv moodustab 10% aktsiakapitalist.



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri: _____

RIMESS MRI

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

07-07-2005

LISA 1. RAHA JA PANGAKONTOD

	2004	2003
Sularaha kassas	26 612	63 564
Pangakontod EEK	1 932 977	1 907 667
Valuutakontod pangas	12 292	13 260
Rahaturufondi osakud	627 800	173 900
Kokku	2 599 681	2 158 391

LISA 2. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2 290 762 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate nõuete laekumistähtaeg on 2005.a.

LISA 3. NÕUDED SIDUSETTEVÕTETELE

Nõuded sidusettevõtetele sisaldavad OÜ-lt Maleva Puit laekumata nõudeid kasutusrendist. Nõuded on oluliselt üle tähtaja ning tulenevalt debitori finantsseisundist on HTG Partner AS juhatus moodustanud reservi tulenevalt oma hinnangust nõuete laekumise tõenäosusele.

OÜ Maleva Puit negatiivse omakapitali tõttu on nõudeid sidusettevõtetele täiendavalt alla hinnatud summas 105 329 krooni. Vaata lisa 6.

Tehing	Summa
Nõude saldo 31.12.04	1 529 506
Nõude allahindlus	-817 417
Nõude jääk kokku	712 089

LISA 4. VARUD

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad		
sh sõidukid	848 045	352 979
sh korteriomandid Mereranna teel	1 350 685	0
Varud ja müügiototel varad kokku	2 198 730	352 979

Kuna sõidukeid pole aastaaruande koostamise hetkeks õnnestunud realiseerida ning nende turuväärtus on langenud alla soetusmaksumuse, hinnati sõidukid nende keskmisesse turuhinda. Allahindluse summa 152 979 krooni kanti aruandeaasta tegevuskuludesse.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

LISA 5. ANTUD PIKAAJALISED LAENUD

Laenusaajad	Laenujääk 31.12.2004	sh pikaajaline osa	Intressi- määr	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
OÜ Rüütel Brian	1 180 148	1 054 989	8%	15.03.2012
OÜ Rüütel Brian	3 200 000	3 200 000	8%	01.04.2008
OÜ Graham Invest	2 000 000	2 000 000	6%	31.12.2010
OÜ Motodepoo	150 000	150 000	8%	31.12.2008
Pikaajalised laenud kokku	6 530 148	6 404 989		

LISA 6. SIDUSETTEVÕTETE AKTSIAD

AS HTG Partner sidusettevõtteks on alates 2001.aastast OÜ Maleva Puit.

	OÜ Maleva Puit
Osade arv aasta alguses (tk.)	80
Aruandeaastal soetatud osad (tk.)	0
Osade arv aasta lõpus (tk.)	80
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	20 / (20)
Soetusmaksumus aasta alguses	80 000
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	40 893
Aruandeaastal soetatud osad soetusmaksumuses	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	-40 893
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	80 000
* Ei ole börsil noteeritud	

Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

	OÜ Maleva Puit
Aruandeaasta kahjum	-731 110
Konsolideeritud kahjumi osa	-40 893
Konsolideeritud kasum/kahjum	-40 893

Sidusettevõtete omakapital seisuga 31.12. 2004

	OÜ Maleva Puit
Osakapital	400 000
Eelnevate perioodide jaotamata kasum	-195 534
Aruandeaasta kahjum	-731 110
Omakapital kokku	-526 644
Investeeriya osa omakapitalist	-105 329

Seoses OÜ Maleva Puit negatiivse omakapitaliga on vähendatud investeeringu soetusmaksumust ning nõudeid sidusettevõtte vastu summas 105 329 krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

07 -07- 2005

LISA 7. KINNISVARAINVESTEERINGUD

2004. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 01.01.2004	0
Ümberklassifitseerimine põhivarast (lisa 8)	6 506 069
Soetamine ja parendused	472 035
Kasum/kahjum ümberhindlusest õiglasele väärtusele	-1 478 104
Saldo 31.12.2004	5 500 000

LISA 8. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	7 790 379	4 363 744	505 998	4 048 274	82 947	16 791 342
Soetamine		1 436 128	138 722		-82 947	1 491 903
Müük (-)						0
Mahakandmine (-)		-290 064				-290 064
Ümberklassifits. kinnisvarainvest.-ks	-2 457 795			-4 048 274		-6 506 069
Soetusmaksumus 31.12.2004	5 332 584	5 509 808	644 720	0	0	11 487 112
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1 414 589	2 264 304	153 420	0	0	3 832 313
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	380 032	1 737 028	183 247			2 300 307
Müüdnud põhivara kulum (-)						0
Mahakantud põhivara kulum (-)		-290 064				-290 064
Ümberklassifits. põhivara kulum (-)						0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	1 794 621	3 711 268	336 667	0	0	5 842 556
Jääkmaksumus 31.12.2003	6 375 790	2 099 440	352 578	4 048 274	82 947	12 959 029
Jääkmaksumus 31.12.2004	3 537 963	1 798 540	308 053	0	0	5 644 556

LISA 9. KAPITALIRENT

AS HTG Partner rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

Masinad ja seadmed

	31.12.2004
Kapitalirendivõlgnevus	940 110
sh tähtajaga kuni 1 aasta	241 067
1-5 aastat	699 043

	2004
Aruandeperioodil tasutud maksed	224 617
Intressimäär, %	6,718 %
Aruandeperioodi intressikulu	71 217

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

07-07-2005

LISA 10. KASUTUSRENT

AS HTG Partner rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
2004.a maksed	859 747
2003.a maksed	179 048

LISA 11. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		229 749	45 197	
Sotsiaalmaks		179 915		168 754
Isiku tulumaks		49 396		53 286
Töötuskindlustus		5 212		4 959
Kogumispension		2 486		2 526
Ettevõtte tulumaks		488 704		1 892 649
Maksuintressid	598		2 636	
Kokku	598	955 462	47 833	2 122 174

LISA 12. MÜÜGITULU

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Raudteel veetavate kaupade				
deklareerimisteenuste osutamine	16 057 213	89%	15 673 805	90%
Reisibussi rent	484 070	3%	408 841	2%
Muud	1 438 122	8%	1 418 334	8%
Kokku	17 979 405	100%	17 500 980	100%

LISA 13. POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

AS HTG Partner on AS-iga Eesti Raudtee sõlmitud lepingu järgselt kohustatud teostama järelvalvet raudteel toimuvate transiitvedude üle eesmärgiga kindlustada selliste vedude vastavus kauba valdaja poolt Tolliametile deklareerituga. AS-i HTG Partner järelvalve all on veoetapid laadimispunktist kuni lähtejaamani ning hetkeni, mil kauba valdaja sõlmib AS-iga Eesti Raudtee veolepingu ja sihtjaamast kuni laadimispunktini ning hetkest kui kauba valdajal lõpeb veoleping AS-iga Eesti Raudtee.

AS HTG Partner vastutuse ulatus on lepinguga sätestatud alljärgnevalt:

AS-i HTG Partner süülise käitumise tagajärjel Tolliameti poolt juurdemääratud maksunõude tagab HTG Partner täies ulatuses. Kui süüline käitumine jaotub lepingupoolte vahel (s.t. süüdlast pole võimalik üheselt määrata) siis AS-i HTG Partner vastutus ulatus piirdub 50% Tolliameti poolt määratud maksunõudest ülempiiriga 5% Eesti Raudtee AS-iga sõlmitud lepingumahust.

HTG Partner AS-i lepingumaht 2004 aastal oli 16,1 miljonit krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 30.06.05

Allkiri:

RIMESS MRI

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS-i HTG Partner juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "28" *juuni* 2005 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Rene Alpius	juhataja	
Asko Pohla	nõukogu esimees	
Meelis Asi	nõukogu liige	
Margus Raidma	nõukogu liige	

Handwritten signatures of the board members and council members over horizontal lines.

07 -07- 2005

RIMESS MRI OÜAhtri 6a
10151 Tallinn
Tel: +372 626 4500
Fax: +372 626 4501rimess@rimess.ee
www.rimess.eeReg.nr 10384467
KMKR nr. EE100086678**Audiitori järeldusotsus**

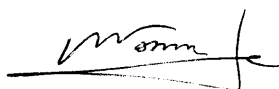
AS HTG Partner aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS HTG Partner 31.12.2004.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 31.12.2004.a. bilansi mahuks 27.182.149 krooni ja finantstulemuseks 2.967.881 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS HTG Partner finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 30. juunil 2005.a.

Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

07-07-2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

.....

AS HTG Partner vaba omakapital seisuga 31.12.2004 oli järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 282 064 krooni
2) aruandeaasta puhaskasum	2 967 881 krooni
Jaotuskõlblik kasum kokku	18 249 945 krooni

AS HTG Partner juhatus teeb aktsionäridele ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt, mis on heaks kiidetud ka AS HTG Partner nõukogu poolt:

- dividendidena väljamaksmiseks 3 000 000 krooni

Järele jääv vaba omakapital summas 15 249 945 krooni jätta jaotamata.



07-07-2005

**Aktsiaseltsi HTG Partner
aktsionäride korralise üldkoosoleku protokoll**

Aktsiaseltsi HTG Partner, registrikood 10509213, asukoht Toompuiestee 37 Tallinn, aktsionäride korraline üldkoosolek (edaspidi: koosolek) toimus 30. juunil 2005.a. kell 18.00.

Koosolekust võtsid osa kõik seltsi aktsionärid:

OÜ Trigon, registrikood 10906240, keda esindas juhatuse liige Meelis Asi, kelle osalus moodustab 75% seltsi aktsiakapitalist ja

Anti Selge, isikukood 37211122710, kelle osalus moodustab 25% seltsi aktsiakapitalist.

Aktsionäridele teatati koosoleku toimumisest ette üks kuu. Koosolek oli kokku kutsutud seaduses ettenähtud korras. Seega oli koosolek otsustusvõimeline.

Koosoleku juhatajaks valiti Meelis Asi.

Koosoleku protokollijaks valiti Anti Selge.

Päevakord:

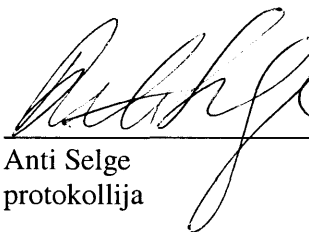
1. 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamine.
2. Kasumi jaotamine.
3. Audiitori kinnitamine järgmiseks majandusaastaks.

Otsustati:

1. Kinnitada AS-i HTG Partner 2004.a. majandusaasta aruanne koosolekule esitatud kujul.
2. Kinnitada juhatuse ettepanek majandusaasta kasumi jaotamise kohta.
3. Kinnitada 2005.a. majandusaasta audiitoriks Mati Nõmmiste.



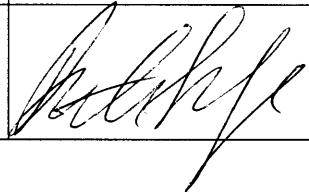
Meelis Asi
koosoleku juhataja



Anti Selge
protokollija

07-07-2005

Aktsiaseltsi HTG Partner
30.06.2005.a. toimunud
aktsionäride korralisel üldkoosolekul osalenud
aktsionäride nimekiri

Aktsionär	Hääle arv	Allkiri
OÜ Trigoner esindaja juhatuse liige Meelis Asi	75	
Anti Selge	25	



Meelis Asi
koosoleku juhataja



Anti Selge
protokollija