

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Aktsiaselts HTG Partner

registrikood: 10509213

tänav a nimi, maja number: Toompuiestee 37

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 55640905

e-posti aadress: valdo@htg-partner.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 14 Aktsiakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Aktsiaseltsi HTG Partner põhitegevusala 2017. aastal oli mitmesuguste erivevate kaupade vahendamine ja sõiduautode rent. Tegevuse ja teenuste osutamise piirkonnaks oli Eesti Vabariigi territoorium.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas AS HTG Partner müügitulu 8 642 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Lähteandmed (eurodes)	2017	2016		
Käibevara	274 944	519 902		
Lühiajalised kohustused	105 611	371 107		
Raha	53 737	80 071		
Kohustused	105 611	371 107		
Varad	449 754	785 098		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 645	-7 665		
Omakapital	344 143	413 991		
Finantssuhtarv		Valem	2017	2016
Puhas käibekapital ehk töökapital		Käibevara - Lühiajalised kohustused	169 333	148 795
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse		Töökapital / Lühiajalised kohustused	1,60	0,40
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja		Käibevara / Lühiajalised kohustused	2,60	1,40
Maksevalmiduse kordaja		Raha / Lühiajalised kohustused	0,51	0,22
Võlakordaja		Koguvõlgnevus / Varad	0,23	0,47
Likviidsuskordaja		Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	2,60	1,40
Koguvara tulutoovustase (ROA)		Aruandeaasta kasum (kahjum-) / Keskmised varad	-0,05	-0,01
Omakapitali tulutase (ROE)		Aruandeaasta kasum (kahjum-) / Keskmine omakapital	-0,09	-0,0

Personal

AS-s HTG Partner töötas aruandeaastal 1 inimene ning talle arvestati juhatuse liikme tasu (koos kaasnevate maksudega) 20 tuhat eurot. AS HTG Partner juhataja on Valdo Õunap ning nõukogusse kuulusid Aivar Urm, Lemme Asi ning Meelis Asi.

Ühinemine tütarettevõttega

AS HTG Partner (ühendav ühing) on ühendanud endaga AS HTG-CTT (ühendatav ühing). Ühinemise läbiviimiseks soetas AS HTG Partner eelnevalt kõi AS HTG-CTT aktsiad. Ühinemisleping on sõlmitud 06.06.2017.a. ja heaks kiidetud 07.07.2017.a. ühinemisotsusega. Ühinemise bilansipäevaks loetakse 31.05.2017.a., millest alates loetakse AS HTG-CTT tehingud tehtuks AS HTG Partner arvel.

AS HTG-CTT vara läheb üle AS-ile HTG Partner seisuga 31.05.2017.a. Ühinemise tulemusena on tekkinud kogukahjum 36 203 EUR. Emaettevõtte investeringu ja tütarettevõtte omakapitali vahe on kajastatud ühinemisel eelmiste perioodide jaotamata tulemis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 737	80 071	2
Nõuded ja ettemaksed	221 207	439 831	3
Kokku käibevarad	274 944	519 902	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	80 392	3
Kinnisvarainvesteeringud	163 323	163 323	7
Materiaalsed põhivarad	11 487	21 481	8
Kokku põhivarad	174 810	265 196	
Kokku varad	449 754	785 098	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	105 611	371 107	10
Kokku lühiajalised kohustised	105 611	371 107	
Kokku kohustised	105 611	371 107	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	255 600	255 647	14
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 623	140 444	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 645	-7 665	
Kokku omakapital	344 143	413 991	
Kokku kohustised ja omakapital	449 754	785 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	8 642	421 690	15
Muud äritulud	833	0	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-226	-362 361	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 484	-37 195	17
Tööjõukulud	-20 334	-14 292	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 421	-10 568	
Olulised käibevara allahindlused	0	-34 784	
Muud ärikulud	-1 658	-1	19
Ärikasum (kahjum)	-56 648	-37 511	
Intressitulud	13 169	29 817	
Intressikulud	-54	0	
Muud finantstulud ja -kulud	9 888	29	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 645	-7 665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 645	-7 665	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-56 648	-37 511	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	12 421	10 568	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-833	0	
Muud korrigeerimised	-1 534	34 784	
Kokku korrigeerimised	10 054	45 352	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	56 590	26 825	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-49 495	-10 476	
Makstud intressid	-54	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-39 553	24 190	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	833	0	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-25 600	0	
Antud laenud	-14 250	0	
Antud laenude tagasimaksed	49 149	17 980	
Laekunud intressid	10 554	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 686	17 987	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 355	-30 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 355	-30 000	
Kokku rahavood	-26 222	12 177	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	80 071	67 865	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 222	12 177	
Valuutakursside muutuste mõju	-112	29	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 737	80 071	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	255 647	25 565	140 444	421 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-7 665	-7 665
31.12.2016	255 647	25 565	132 779	413 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-33 645	-33 645
Emiteeritud aktiikapital	-47	0	47	0
Muud muutused omakapitalis	0	0	-36 203	-36 203
31.12.2017	255 600	25 565	62 978	344 143

Täpsem informatsioon aktiikapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 14.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS HTG Partner 2017. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS HTG Partner kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse tehingupäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemisesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, fondi osakud).

Lühiajalised finantsinvesteeringuid väärtpaberitesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodi kasumiaruande kirjel "Müüdud kaupade kulu".

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 õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,12 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- ehitised ja rajatised 8% aastas
- arvutid ja arvutisüsteemid 25-30% aastas
- transpordivahendid 10-40% aastas
- muu inventar 30% aastas
- tarkvara 20%-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rendid

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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 arvustus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse intressitulu kassapõhiselt.

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	12 426	12 426
Arvelduskontod	38 115	64 449
Tähtajalised hoiused	3 196	3 196
Kokku raha	53 737	80 071

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	107	107	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	107	107	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	528	528	0	0	5
Muud nõuded	139 061	139 061	0	0	6
Laenunõuded	98 154	98 154	0	0	
Intressinõuded	40 907	40 907	0	0	
Ettemaksed	1 119	1 119	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 119	1 119	0	0	
Lühiajaline kapitalirent	80 392	80 392	0	0	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	221 207	221 207	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	57 468	57 468	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	57 468	57 468	0	0	
Muud nõuded	332 337	332 337	0	0	6
Laenunõuded	257 154	257 154	0	0	
Intressinõuded	75 183	75 183	0	0	
Ettemaksed	877	877	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	752	752	0	0	
Muud makstud ettemaksed	125	125	0	0	
Lühiajaline kapitalirent	129 541	49 149	80 392	0	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	520 223	439 831	80 392	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	107	57 468	
Kokku nõuded ostjate vastu	107	57 468	3

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 107 eurot. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate nõuete laekumistähtaeg on 2018.a.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	19 972	19 972
Käibemaks	528	0	732
Üksikisiku tulumaks	0	258	129
Erisoodustuse tulumaks	0	64	0
Sotsiaalmaks	0	1 096	548
Kohustuslik kogumispension	0	30	17
Intress	0	0	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	528	21 420	21 399

Ettevõtte tulumaksuna on kajastatud väljakuulutatud dividendi tulumaksu viitvõlg (vt lisa 10).

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	98 154	98 154	0	0	4-24%	EUR	2018
Intressinõuded	40 907	40 907	0	0	4-24%	EUR	2018
Kokku muud nõuded	139 061	139 061	0	0			

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	257 154	257 154	0	0	3-24%	EUR	2017
Intressinõuded	75 183	75 183	0	0	3-24%	EUR	2017
Kokku muud nõuded	332 337	332 337	0	0			

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	163 323
31.12.2016	163 323
31.12.2017	163 323

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	2 600
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-182	-182

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	64 274	11 155	75 429	7 723	83 152
Akumuleeritud kulum	-43 327	-4 939	-48 266	-2 837	-51 103
Jääkmaksumus	20 947	6 216	27 163	4 886	32 049
Amortisatsioonikulu	-4 904	-3 347	-8 251	-2 317	-10 568
31.12.2016					
Soetusmaksumus	64 274	11 155	75 429	7 723	83 152
Akumuleeritud kulum	-48 231	-8 286	-56 517	-5 154	-61 671
Jääkmaksumus	16 043	2 869	18 912	2 569	21 481
Lisandumised äriühenduste kaudu	2 077	350	2 427	0	2 427
Amortisatsioonikulu	-6 982	-3 122	-10 104	-2 317	-12 421
31.12.2017					
Soetusmaksumus	87 509	2 170	89 679	7 723	97 402
Akumuleeritud kulum	-76 371	-2 073	-78 444	-7 471	-85 915
Jääkmaksumus	11 138	97	11 235	252	11 487

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Hooned ja ehitised	80 392	80 392	0	0	7%	EUR	2018	3
Kapitalirendinõuded kokku	80 392	80 392	0	0				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Hooned ja ehitised	129 541	49 149	80 392	0	7%	EUR	2020	3
Kapitalirendinõuded kokku	129 541	49 149	80 392					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 205	2 205	0	0	11
Võlad töövõtjatele	2 096	2 096	0	0	12
Maksuvõlad	21 420	21 420	0	0	5
Muud võlad	79 890	79 890	0	0	
Dividendivõlad	79 890	79 890	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	105 611	105 611	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	267 734	267 734	0	0	11
Võlad töövõtjatele	2 084	2 084	0	0	12
Maksuvõlad	21 399	21 399	0	0	5
Muud võlad	79 890	79 890	0	0	
Dividendivõlad	79 890	79 890	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	371 107	371 107	0	0	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	2 205	49 874	
Muud lühiajalise kohustused	0	217 860	
Kokku võlad tarnijatele	2 205	267 734	10

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	1 500	831	
Puhkusetasude kohustis	596	1 253	
Kokku võlad töövõtjatele	2 096	2 084	10

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	50 345	106 223
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	12 586	26 556
Kokku tingimuslikud kohustised	62 931	132 779

Lisa 14 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	255 600	255 647
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	63.90	64

Seoses aktsiakapitali konverteerimisega eurodesse vähendati Aktsiaseltsi aktsiakapitali neljakümne kuue euro ja viiekümne üheksa eurosendi (46,59 EUR) võrra kuni summani kakssada viiskümmend viis tuhat kuussada eurot (255 600 EUR). Aktsiakapitali vähendamisega seoses aktsionäridele rahalist väljamakset ei tehtud.

Ettevõtte aktsiakapital seisuga 31.12.2017 koosneb 4 000 lihtaktsiast nimiväärtusega 63,90 eurot, mille eest on täielikult tasutud.

2017. aastal aktsionäridele dividende välja ei kuulutatud.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2017 moodustas 62 978 eurot (31. detsember 2016: 132 779 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kui avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 50 382 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 12 596 eurot.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 642	421 690
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 642	421 690
Kokku müügitulu	8 642	421 690
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tollimaaklerite tegevus	0	412 794
Oma kinnisvara rendile andmine	0	2 600
Transpordivahendi rent	1 110	1 150
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	7 532	5 146
Kokku müügitulu	8 642	421 690

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	833	0
Kokku muud äritulud	833	0

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	-899	0
Kütus	-899	0
Administratiivkulud	-15 024	-9 684
Juriidilised kulud	-805	0
Masinate remondi- ja hoolduskulud	-2 402	-1 896
Kindlustusmaksed	-2 737	-2 254
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 473	-182
Ostetud teenused	0	-2
Konsultatsiooniteenus	-7 669	-23 008
Muud	-475	-169
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-31 484	-37 195

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-15 285	-10 746
Sotsiaalmaksud	-5 049	-3 546
Kokku tööjõukulud	-20 334	-14 292
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	-1
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 654	0
Muud	-2	0
Kokku muud ärikulud	-1 658	-1

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Meelis Asi Konsultatsioonid AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	80 392	0	133 137	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 741	0	173 863	50 511

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud	0	49 149	0	0	7%	EUR	2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 669	0	380 294	4 714

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	20 334	14 292

AS HTG Partner aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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

Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Ühinemine tütaretevõttega

AS HTG Partner (ühendav ühing) ja Osühing Compo Investeeringud (ühendatav ühing) ühinesid 23.01.2018.a. sõlmitud ühinemislepingu alusel. Eelnevalt soetas AS HTG Partner 100% osaluse Osühingus Compo Investeeringud. Ühinemisotsus võeti vastu 28.03.2018.a. Ühinemine on loetud toimunuks 11.05.2018.a. ühinemiskande tegemisega äriregistris.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Aktsiaselts HTG Partner (registrikood: 10509213) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDO ÕUNAP	Juhatuse liige	09.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 645
Kokku	62 978
Katmine	
Kokku	62 931

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	7532	87.16%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1110	12.84%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55640905
E-posti aadress	valdo@htg-partner.ee