

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ HT Management

registrikood: 10408088

tänava/talu nimi, Luige tn 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13426

telefon: +372 6816201

e-posti aadress: herty.tammo@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

HT Management OÜ müüs 2016. aastal juhtimisteenust summas 56 038 euri. Ettevõtte teenis kasumit 343 383 euri. Põhitegevuseks on HT Managemendil oma investeeringute juhtimine, seda nii juhtimislepingute kaudu, kui juhatuse, nõukogu ja üldkoosoleku kaudu. 2016. aastal maksti juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu, mille palgafond oli 12 460 euri.

Tütär- ja sidusettevõtted keda arendati:

Adammo Vara OÜ, arendab kinnisvara Tallinna keskklinnas. 2016. aastal jätkati detailplaneeringu koostamist ettevõtte kinnistule A. Adamsoni 34. 2016 aastal maksti pangale tagasi ka pangalen.

T-Tammer OÜ, 2016 aastal suurendati oluliselt silemetalluste tootmist. Ettevõtte teenis 2016 aastal kasumiks 564 000 eurot, mida vähendas erakorraline mahakandmine.

PoohTech AS, 2016 aastal jätkati **Ridango AS-i** haldusega. Ridango ASi müügitulu kasvas 2016. aastal (võrreldes eelneva aastaga) 45 protsenti, 7,95 miljoni euroni. Ärikasum suurenes 552 225 euro võrra, 1,35 miljoni euroni. PoohTechi kasumiks teeniti 566 997 eurot.

Wise Guys Investment OÜ, 2016 aastal arendati edasi Ida Euroopa juhtivat ärikiirendit Startup Wise Guys. 2016 aastal toimus esimene väljumine portfeli ettevõttest, kui USA ettevõtte Monsanto Company omandas VitalFields OÜ. Ettevõtte teenis 2016 aastal 652 388 eurot kasumit.

Unity Capital OÜ, oli 2016 aastal külmutatud olekus.

T-Ventures AS-is, 2016 jätkati sidusettevõtete Scanarius OÜ haldamisega.

Scanarius OÜ kaudu ja otse hallati **Sarkop ASi** investeeringut. 2016. aastal teenis Sarkop AS puhaskasumit 155 000 euri, sh on maha kantud ka eelmiste perioodide kulusid ca 55 tuh eur, millest suurema osa moodustavad mittelikviidsed laovarud.

Leapstar OÜ, ettevõtte asutati 2016 aastal 50:50 põhimõttel Aksoy Management Group OÜga. Leapstar OÜ on investeerimise ettevõtte, mis 2016 aastal investeeris kahte start-upi. Monese Ltd, kes loob Londenis mobiilset panku imigrantidele ja Insly Ltd, kes pakub kindlustusmaakleritele tarkvara SaaS põimõttel.

Wise Guys Ventures OÜ, loodi 2016 aastal Startup Wise Guys investeerimis tegevuse jätkamiseks. 2016 aastal ettevõtte veel tegevust ei alustanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52 663	66 307	2
Finantsinvesteeringud	3 341	3 188	3
Nõuded ja ettemaksed	57 129	42 575	4
Kokku käibevarad	113 133	112 070	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 227 085	918 196	6,7
Finantsinvesteeringud	18 214	15 225	
Materiaalsed põhivarad	4 908	8 122	8
Kokku põhivarad	1 250 207	941 543	
Kokku varad	1 363 340	1 053 613	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	959	959	9
Võlad ja ettemaksed	8 358	6 514	10
Kokku lühiajalised kohustised	9 317	7 473	
Kokku kohustised	9 317	7 473	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 833	12 833	11
Kohustuslik reservkapital	1 283	1 283	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	996 524	692 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343 383	339 322	
Kokku omakapital	1 354 023	1 046 140	
Kokku kohustised ja omakapital	1 363 340	1 053 613	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	56 038	107 520	12
Muud äritulud	5 897	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-59 202	-59 068	
Tööjõukulud	-12 460	-12 523	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 214	-1 270	8
Muud ärikulud	-4 300	-8 669	
Ärikasum (kahjum)	-17 241	25 990	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	286 285	112 378	6
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	38 831	213 067	7
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	24 248	397	
Intressitulud	504	0	
Intressikulud	-91	0	
Muud finantstulud ja -kulud	19 722	533	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	352 258	352 365	
Tulumaks	-8 875	-13 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343 383	339 322	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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 omakapaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütär- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksud

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).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10-20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

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

Seotud osapooled

HT Management OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 358	324
Arvelduskontod	51 305	65 983
Kokku raha	52 663	66 307

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2014	2 791	2 791
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	397	397
31.12.2015	3 188	3 188
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	153	153
31.12.2016	3 341	3 341

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 159	7 159
Ostjatelt laekumata arved	7 159	7 159
Muud nõuded	49 970	49 970
Laenu nõuded	49 970	49 970
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 129	57 129
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 595	11 595
Ostjatelt laekumata arved	11 595	11 595
Muud nõuded	30 980	30 980
Laenu nõuded	30 980	30 980
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 575	42 575

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 250	
Käibemaks	174	423
Üksikisiku tulumaks	232	239
Sotsiaalmaks	515	517
Kohustuslik kogumispension	47	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 218	1 226

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11425530	Unity Capital OÜ	Eesti	Arvutite rent	90	90
12972406	Leapstar OÜ	Eesti	Investeermistegevus	50	50
11257334	Poohtech AS	Eesti	Haldusettevõte	50	50
14113848	Wise Guys Ventures OÜ	Eesti	Haldusettevõte	0	60

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
11425530	3 843	0	0	0	0	0	3 843
12972406	1 250	0	0	0	0	0	1 250
11257334	365 201	0	0	0	286 285		651 486
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	370 294	0	0	0	286 285	0	656 579

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
14113848	60	12.09.2016	1 500

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12716235	Nublu SPV1 OÜ	Eesti	Investeermistegevus	19	19
11153327	Adammo Vara OÜ	Eesti	Kinnisvara	25	25
10394201	T-Tammer OÜ	Eesti	Metalluste ja akende valmistamine	14	14
11626180	T-Ventures AS	Eesti	Haldusettevõte	33	33
12236417	Wise Guys Investment OÜ	Eesti	Start-up	8.60	8.60

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Nublu SPV1 OÜ	469	0	0	0	0	0	469
Adammo Vara OÜ	63 211	0	0	0	1 880	0	65 091
T-Tammer OÜ	454 547	0	0	0	36 952	0	491 499
Wise Guys Investment OÜ	28 425	0	-16 478	0	0	0	11 947
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	546 652	0	-16 478	0	38 832	0	569 006

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	11 717	5 073	16 790
Akumuleeritud kulum	-11 524	-2 221	-13 745
Jääkmaksumus	193	2 852	3 045
Ostud ja parendused	0	6 347	6 347
Amortisatsioonikulu	-193	-1 077	-1 270
31.12.2015			
Soetusmaksumus	11 717	11 420	23 137
Akumuleeritud kulum	-11 717	-3 298	-15 015
Jääkmaksumus	0	8 122	8 122
Amortisatsioonikulu		-3 214	-3 214
31.12.2016			
Soetusmaksumus		11 420	11 420
Akumuleeritud kulum		-6 512	-6 512
Jääkmaksumus		4 908	4 908

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	959	959		
Lühiajalised laenud kokku	959	959		
Laenukohustised kokku	959	959		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	959	959		
Lühiajalised laenud kokku	959	959		
Laenukohustised kokku	959	959		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 436	3 436
Võlad töövõtjatele	704	704
Maksuvõlad	4 218	4 218
Kokku võlad ja ettemaksed	8 358	8 358
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 259	4 259
Võlad töövõtjatele	640	640
Maksuvõlad	1 226	1 226
Muud võlad	389	389
Dividendivõlad	173	173
Muud viitvõlad	216	216
Kokku võlad ja ettemaksed	6 514	6 514

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	12 833	12 833
Osade arv (tk)	12 833	12 833
<p>Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2016 koosneb 1 osast nimiväärtusega 12 833 eurot.</p> <p>2016. aastal on osanikule välja makstud dividende summas 35 500 eurot. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 8 875 eurot.</p>		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 038	107 520
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 038	107 520
Kokku müügitulu	56 038	107 520
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	56 038	107 520
Kokku müügitulu	56 038	107 520

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 368	9 416
Sotsiaalmaksud	3 092	3 107
Kokku tööjõukulud	12 460	12 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad		0
Sidusettevõtjad	2 940	4 740
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 220	3 282

2016	Antud laenud	Intressimäär
Tütarettevõtjad		
Leapstar OÜ	31 470	3%
Sidusettevõtjad		
Adammo Vara OÜ	8 500	3%
T-Ventures AS	7 000	3%

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	11 400	56 580
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 596	39 822
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 876	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	12 460	12 523

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.07.2017

OÜ HT Management (registrikood: 10408088) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERTY TAMMO	Juhatuse liige	14.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	996 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343 383
Kokku	1 339 907
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 239 907
Kokku	1 339 907

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	996 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	343 383
Kokku	1 339 907
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 239 907
Kokku	1 339 907

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	56038	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Herty Tammo	37606290215		12833 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6816201
E-posti aadress	herty.tammo@eesti.ee