

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: HT Motors Baltic OÜ

registrikood: 12027398

tänava/talu nimi, Uus tn 39

maja ja korteri number:

alev: Pärnu-Jaagupi alev

vald: Põhja-Pärnumaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 87211

telefon: +372 51999799

e-posti aadress: info@htmotors.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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

HT Motors Baltic OÜ põhitegevusalaks 2020. aastal oli mootorsõidukite (ATV-d, mootorrattad, rollerid, elektritõukerattad, roomikpuksiirid), nendega seotud lisavarustuse ja varuosade import ja müük, hooldus ja remont. Eestis on ettevõtte esindussalongide nimi Velmotocenter ja koduleht www.velmotocenter.ee. HT Motors Baltic OÜ on ametlik esindaja mootorsõidukite kaubamärkidele Vespa, Piaggio, Aprilia, MotoGuzzi, Peugeot, Inokim, Velt Smart Scooter, Beta, Sherco, Odes, CFMoto, SuperSoco, Doohan ja Snowdog. Lisaks pakutakse mootorsõidukitega seotud spetsiaalset sõiduvärsust. HT Motors Baltic OÜ teine tegevusvaldkond on vedelkütusega töötavad soojuskiirgur ahjud ja elektri- ja gaasitoitel terrassisoojendid. Samuti pakutakse portatiivseid tööstuslikke jahutusseadmeid ja järelteenindust. Esindatavateks brändideks on Weltem, Hipers ja Veltron. Uue tegevusalana on edukalt jätkunud kõrgekvaliteediliste keraamiliste söe grillide ja tarvikute import ja müük firmadelt Kamado Joe, Bastard. Eelpool nimetatud tootegruppe müüakse ettevõtte kodulehtedel www.soojuskiirgur.ee ja www.grillikeskus.ee.

2020 aastal valmisid Tallinna ja Tartu uued müügi- ja järelteenindus keskused kokku pindalaga 1600m² ning Tallinna keskusesse koliti märtsis ja Tartu koliti detsembris. Vahendeid selle tarbeks on leitud nii ettevõtte igapäevase äritegevuse käigus tekkinud vabadest vahenditest, kuid on kaasatud ka laenukapitali. Uutele üüripindadele tehti renoveerimiskulutusi summas 155 700€, järgneval majandusaastal lisandub veelgi 35 000€. Uutel pindadel on rendilepingud pikaajalised. Uued suuremad kauplemispinnad võimaldavad pakkuda laiemat kaubavalikut. Uutele pindadele kolimine on juba lühikese ajaga avaldunud käibekasvus ja uute klientide tekkimisele ning osutunud õigeks sammuks ettevõtte arengus. 2020 aastal uuendati ja kaasajastati ka ettevõtte kodulehti, mis on kujunenud edukateks e-poe platvormideks. 2021 aastal plaanime tuua valikusse Kaabo elektritõukerattad ja gaasigrillid, ning jätkata eespool nimetatud kaubagruppidega. Ühtlasi oleme võtnud suuna elektrisõidukite, sh mootorrataste ja motorollerite müügi kasvatamisele. 2021 aastal oleme suundumas Odes Industry ATV brändiga Baltikumi ja Soome turule, mis tuleneb Odes Industry eksklusiivsest distributsioonilepingust.

Juhatuse liikme tasusid on aruandeaastal välja makstud 3000€. HT Motors Baltic OÜ-s töötas seisuga 31.12.2020 7 töötajat, töötasude kogusumma oli 73 100€ (2019 - 69 250€).

Peamised finantssuhtarvud	2020	2019
Maksevõimekordaja	0,09	0,14
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,39	2,28
Omakapitali tootlus (ROE)	-61,9%	27,8%
Müügitulu kasv	147,9%	120,1%
Brutokasumi marginaal	11,9%	15,8%
Ärikasumi marginaal	-4,0%	4,8%
Puhaskasumi marginaal	-4,4%	4,8%

Maksevõime kordaja = (raha + nõuded ostjate vastu) / lühiajalised kohustused)

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali tootlus (ROE) = puhaskasum / omakapital x 100

Müügitulu kasv = (2020. a müügitulu – 2019.a müügitulu) / 2019.a müügitulu x 100

Brutokasumi marginaal = (müügitulu – kaubad, toore, materjal ja teenused) / müügitulu x 100

Ärikasumi marginaal = ärikasum / müügitulu x 100

Puhaskasumi marginaal = puhaskasum / müügitulu x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 610	21 881	2
Nõuded ja ettemaksed	38 044	14 649	3
Varud	728 694	575 215	4
Kokku käibevarad	780 348	611 745	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 128	25 175	
Kokku põhivarad	10 128	25 175	
Kokku varad	790 476	636 920	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	293 893	128 400	6
Võlad ja ettemaksed	269 094	140 137	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	562 987	268 537	
Kokku kohustised	562 987	268 537	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	365 571	263 008	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140 894	102 563	
Kokku omakapital	227 489	368 383	
Kokku kohustised ja omakapital	790 476	636 920	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 189 884	2 156 784	9
Muud äritulud	0	334	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 811 244	-1 815 878	10
Mitmesugused tegevuskulud	-408 519	-144 072	11
Tööjõukulud	-97 784	-92 632	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 411	-353	
Ärikasum (kahjum)	-129 074	104 183	
Intressikulud	-32 587	-1 620	6
Muud finantstulud ja -kulud	20 767	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-140 894	102 563	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140 894	102 563	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HT Motors Baltic OÜ 2020. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse bilansis kassas ja panga arvelduskontodel olevat raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varudena on kajastatud edasimüügi eesmärgil soetatud kauoade ostuhind millele on lisatud transpordile, vahendusele, tollile, riigilõivudele ja muudele otseselt kauba soetamisega seotud kulud. Varudena on kajastatud ka tarnijatele tehtud ettemaksed kauba eest. Kord aastas viiakse läbi varude inventuur, mille käigus hinnatakse varude likviidsust ja vanust ning vajadusel viiakse läbi ümberhindlus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 € ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Swedbank	8	24
SEB Pank	9 101	18 492
Kassa	4 501	3 365
Kokku raha	13 610	21 881

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	38 044	14 609
Kokku nõuded ostjate vastu	38 044	14 609

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	615 317	510 105
Ettemaksed varude eest	113 377	65 110
Kokku varud	728 694	575 215

Seisuga 31.12.2020 viidi läbi varude inventuur, mille käigus toimus hinnangu andmine varude likviidsusele ja vanuselisele koosseisule. Analüüsitud andmete tulemusena otsustati varude väärtust vähendada 60 000€ võrra.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 995	7 987
Üksikisiku tulumaks	810	1 660
Sotsiaalmaks	3 425	4 887
Kohustuslik kogumispension	172	261
Töötuskindlustusmaksed	237	343
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 639	15 138

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
InvestHouse Pluss OÜ	154 000	154 000			10	EUR
Veltron International OÜ	100 816	100 816			18	EUR
Finora Capital OÜ	18 027	18 027			18	EUR
Rovax Grupp OÜ	4 400	4 400			0	EUR
Muud	16 650	16 650			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	293 893	293 893				
Laenukohustised kokku	293 893	293 893				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
InvestHouse Pluss OÜ	119 000	119 000			10	EUR
Rovax Grupp OÜ	7 400	7 400			0	EUR
Muud	2 000	2 000			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	128 400	128 400				
Laenukohustised kokku	128 400	128 400				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Muud varad	675 317	510 105
Kokku	675 317	510 105

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	224 972	224 972
Võlad töövõtjatele	4 620	4 620
Maksuvõlad	16 639	16 639
Saadud ettemaksed	22 863	22 863
Kokku võlad ja ettemaksed	269 094	269 094
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	101 720	101 720
Võlad töövõtjatele	6 126	6 126
Maksuvõlad	15 138	15 138
Saadud ettemaksed	17 153	17 153
Kokku võlad ja ettemaksed	140 137	140 137

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 109 946	2 045 305
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	79 938	111 479
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 189 884	2 156 784
Kokku müügitulu	3 189 884	2 156 784
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite, varuosade, lisavarustuse müük hooldus ja remont	2 456 581	1 972 116
Elektriliste kodumasinate müük	175 111	86 083
Sporditarvete müük	420 982	98 585
Grillide müük	137 210	0
Kokku müügitulu	3 189 884	2 156 784

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	7 494	6 489
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 746 335	1 779 872
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 135	1 167
Energia	1 296	2 751
Kütus	1 296	2 751
Alltöövõtutööd	4 027	5 827
Transpordikulud	29 483	18 125
Tollimaks	18 546	7
Riigilõiv	928	1 507
Muud	0	133
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 811 244	1 815 878

Seisuga 31.12.2020 viidi läbi varude inventuur, mille käigus toimus hinnangu andmine varude likviidsusele ja vanuselisele koosseisule. Analüüsitud andmete tulemusena otsustati varude väärtust vähendada 60 000€ võrra.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	77 120	39 148
Energia	24 104	23 639
Elektrienergia	5 600	3 723
Soojusenergia	4 664	2 323
Kütus	13 840	17 593
Veevarustusteenused	52	125
Mitmesugused bürookulud	21 623	8 453
Lähetuskulud	5 199	5 942
Koolituskulud	0	1 145
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 819	1 172
Arvutustehnika kulud	12 365	7 849
Pangateenused	6 158	3 737
Sidekulud	2 524	2 499
Kulud transpordile	40 465	34 685
Reklaamikulud	56 337	15 164
Kindlustus	1 851	0
Üüripindade renoveerimiskulu	155 700	0
Muud	3 202	514
Kokku mitmesugused tegevuskulud	408 519	144 072

HT Motors Baltic OÜ sõlmis üürilepingud aadressidel Laki 16, Tallinn (2019.a. november) ja Turu 47/2, Tartu (2020.a. detsember).

Mõlemad üüripinnad vajasisid renoveerimist sh 140 000€ Tallinnas ja 15 700€ Tartus.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	73 100	69 250
Sotsiaalmaksud	24 684	23 382
Kokku tööjõukulud	97 784	92 632
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 700

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92 268	21 538	55 353	11 586

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	12 600	12 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

HT Motors Baltic OÜ (registrikood: 12027398) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGO ÄKKE	Juhatuse liige	30.06.2021
KRISTIAN BELJAEV	Juhatuse liige	30.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	365 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140 894
Kokku	224 677
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	224 677
Kokku	224 677

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	365 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140 894
Kokku	224 677
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	224 677
Kokku	224 677

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	2456581	77.01%	Jah
Sporditarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47641	420982	13.20%	Ei
Elektriliste kodumasinade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47541	175111	5.49%	Ei
Muude mujal liigitamata kodutarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47599	137210	4.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristian Beljaev	38811190239	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51999799
E-posti aadress	info@htmoters.ee