

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: HD Trade Group OÜ

registrikood: 11257570

tänava/talu nimi, Karja tn 13

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90502

telefon: +372 5107436

e-posti aadress: hd@hd.ee

veebilehe aadress: www.hd.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

HD Trade Group OÜ asutati 2005. aasta maikuus. Ettevõtte tegevusaladeks on ehitus- ja juhtimisalaste konsultatsioonide pakkumine, kinnisvara arendus ning lisaks osutatakse majutusteenust.

Majandusaastal tegutseti põhitegevusaladel.

Ettevõtte oli 2015. aastal keskmiselt 3 töötajat ning tööjõukulud 24 tuhat (2014. aastal 14 tuhat) eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele aruandeaastal maksti tasu 4 295 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014	
Puhaskasumimarginaal	-1,67	0,54	
Maksevõime kattekordaja:	0,37	0,81	
ROE	-91,92	15,85	
ROA	-36,23	8,87	
* Puhaskasumimarginaal = puhaskasum / äritulud			
* Maksevõime kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused			
* ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100			
* ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100			

Arengusuunad järgneva majandusaastaks

HD Trade Group OÜ järgmise aasta eesmärgiks on jätkata põhitegevusaladel tegutsemist ning olla kasumlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	148 521	394 601	
Nõuded ja ettemaksed	57 214	62 014	2
Kokku käibevara	205 735	456 615	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 260	87 169	4
Kinnisvarainvesteeringud	37 549	37 848	5
Materiaalne põhivara	696 759	691 370	6
Kokku põhivara	735 568	816 387	
Kokku varad	941 303	1 273 002	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	229 359	550 000	7
Võlad ja ettemaksed	175 342	11 050	8
Kokku lühiajalised kohustused	404 701	561 050	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	165 646	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	165 646	0	
Kokku kohustused	570 347	561 050	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	709 140	596 265	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 996	112 875	
Kokku omakapital	370 956	711 952	
Kokku kohustused ja omakapital	941 303	1 273 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	204 098	209 564	11
Muud äritulud	0	23 136	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 518	-141 027	
Mitmesugused tegevuskulud	-188 646	-131 045	
Tööjõukulud	-24 500	-14 606	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-39 635	-20 826	5 ; 6
Muud ärikulud	-30 364	-7	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-263 565	-74 811	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-77 638	186 006	
Intressikulud	-1 420	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1 627	1 680	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-340 996	112 875	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 996	112 875	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-263 565	-74 811	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39 635	20 826	5 ; 6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	30 364	-19 649	
Kokku korrigeerimised	69 999	1 177	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 133	-16 551	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	164 292	-1 183	
Kokku rahavood äritegevusest	-23 141	-91 368	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-86 422	-214 207	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	48 333	28 500	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	68 567	5
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 260	4
Laekunud sidusettevõtjate müügist	8 270	187 001	
Antud laenud	-89 750	-45 500	
Antud laenude tagasimaksed	88 417	34 583	
Laekunud intressid	1 627	1 680	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 525	59 364	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 000	550 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-378 184	0	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 810	0	7
Makstud intressid	-1 420	0	
Makstud dividendid	0	-259 750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-193 414	290 250	
Kokku rahavood	-246 080	258 246	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	394 601	136 355	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-246 080	258 246	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	148 521	394 601	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	856 015	858 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)			112 875	112 875
Makstud dividendid			-259 750	-259 750
31.12.2014	2 556	256	709 140	711 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-340 996	-340 996
31.12.2015	2 556	256	368 144	370 956

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HD Trade Group OÜ 2015. aasta 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksud

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. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisi, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab 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. Edasisel kajastamisel kasutab ettevõtte soetusmaksumuse meetodit, mille kohaselt kajastatakse kinnisvarainvesteering soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasuliku eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 280 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 280

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Muu materiaalne põhivara	3

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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.

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

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

HD Trade Group OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 634	5 634	
Ostjatelt laekumata arved	5 634	5 634	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 628	11 628	3
Muud nõuded	38 250	38 250	
Laenunõuded	38 250	38 250	
Ettemaksed	1 702	1 702	
Tulevaste perioodide kulud	1 028	1 028	
Muud makstud ettemaksed	674	674	
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 214	57 214	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 437	10 437	
Ostjatelt laekumata arved	10 437	10 437	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 732	4 732	3
Muud nõuded	36 917	36 917	
Laenunõuded	36 917	36 917	
Ettemaksed	51	51	
Muud makstud ettemaksed	51	51	
Muud nõuded	9 877	9 877	13
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 014	62 014	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 628		4 732	
Üksikisiku tulumaks		459		67
Sotsiaalmaks		1 594		797
Kohustuslik kogumispension		80		23
Töötuskindlustusmaksed		79		21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 628	2 212	4 732	908

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12668683	Rendiinfo OÜ	Eesti	Veebiportaalide tegevus	51	51

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Rendiinfo OÜ	1 260	1 260
Kokku	1 260	1 260

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	32 331	33 083	65 414
Akumuleeritud kulum	0	-1 534	-1 534
Jääkmaksumus	32 331	31 549	63 880
Müügid	0	-25 483	-25 483
Amortisatsioonikulu	0	-549	-549
31.12.2014			
Soetusmaksumus	32 331	5 983	38 314
Akumuleeritud kulum	0	-466	-466
Jääkmaksumus	32 331	5 517	37 848
Amortisatsioonikulu	0	-299	-299
31.12.2015			
Soetusmaksumus	32 331	5 983	38 314
Akumuleeritud kulum	0	-765	-765
Jääkmaksumus	32 331	5 218	37 549

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	68 567

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	124 099	390 246	42 527	4 396	46 923	14 862	576 130
Akumuleeritud kulum		-2 844	-12 375	-4 214	-16 589	-7 322	-26 755
Jääkmaksumus	124 099	387 402	30 152	182	30 334	7 540	549 375
Ostud ja parendused	5 000	98 960	66 208		66 208	44 039	214 207
Amortisatsioonikulu		-5 109	-7 055	-182	-7 237	-7 931	-20 277
Müügid	-31 306		-20 629		-20 629		-51 935
31.12.2014							
Soetusmaksumus	97 793	489 206	72 990	4 396	77 386	58 901	723 286
Akumuleeritud kulum	0	-7 953	-4 314	-4 396	-8 710	-15 253	-31 916
Jääkmaksumus	97 793	481 253	68 676	0	68 676	43 648	691 370
Ostud ja parendused	3 000	71 983	39 500		39 500	8 938	123 421
Amortisatsioonikulu		-9 171	-10 273		-10 273	-19 891	-39 335
Müügid		-38 097	-40 600		-40 600		-78 697
31.12.2015							
Soetusmaksumus	100 793	517 856	70 490	4 396	74 886	67 839	761 374
Akumuleeritud kulum	0	-11 888	-13 187	-4 396	-17 583	-35 144	-64 615
Jääkmaksumus	100 793	505 968	57 303	0	57 303	32 695	696 759

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	40 000	1 000
Masinad ja seadmed	41 000	27 500
Transpordivahendid	41 000	27 500
Kokku	81 000	28 500

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	178 000	178 000			eur	13
Swedbank AS	40 000	40 000			eur	
Lühiajalised laenud kokku	218 000	218 000				
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	153 816		153 816		eur	
Pikaajalised laenud kokku	153 816		153 816			
Kapitalirendikohustused kokku	23 189	11 359	11 830			
Laenukohustused kokku	395 005	229 359	165 646			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	550 000	550 000			eur	13
Lühiajalised laenud kokku	550 000	550 000				
Laenukohustused kokku	550 000	550 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 767	1 767	
Võlad töövõtjatele	1 462	1 462	
Maksuvõlad	2 212	2 212	3
Ostjate ettemaksed	160 000	160 000	
Muud võlad	9 901	9 901	
Kokku võlad ja ettemaksed	175 342	175 342	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 127	9 127	
Võlad töövõtjatele	665	665	
Maksuvõlad	908	908	3
Muud võlad	350	350	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 050	11 050	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	294 515	567 312
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	73 629	141 828
Kokku tingimuslikud kohustused	368 144	709 140

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.a.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 098	209 564
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 098	209 564
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Panama	4 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 000	0
Kokku müügitulu	204 098	209 564
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraalasid tegevused	40 506	177 396
Autode müük	150 441	0
Majutusteenus	839	4 033
Ruumide rent	12 312	15 085
Toitlustusteenus	0	10 050
Transpordivahendite rent	0	3 000
Kokku müügitulu	204 098	209 564

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 526	8 985
Sotsiaalmaksud	6 974	5 621
Kokku tööjõukulud	24 500	14 606
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad			12 560	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		187 301	9 877	550 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 000			

2015	Müügid	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 300		372 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 000	
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	60 850	129 649	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 200	550 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	4 295	640
-----------------	-------	-----

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2016

HD Trade Group OÜ (registrikood: 11257570) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO VALDRE	Juhatuse liige	25.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	709 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 996
Kokku	368 144
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	368 144
Kokku	368 144

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	40506	19.85%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	150441	73.71%	Ei
Külastemajad	55103	13151	6.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Kuldmaa	37601230214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5107436
E-posti aadress	hd@hd.ee
Veebilehe aadress	www.hd.ee