

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ HT Management

registrikood: 10408088

tänava/talu nimi, Luige tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13426

telefon: +372 5111357

e-posti aadress: herty@tammo.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	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

HT Management OÜ müüs 2017. aastal juhtimisteenust summas 36015 euri. Ettevõtte teenis kasumit 388145 euri. Põhitegevuseks on HT Managemendil oma investeeringute juhtimine, seda nii juhtimislepingute kaudu, kui juhatuse, nõukogu ja üldkoosoleku kaudu. 2017. aastal maksti juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu, mille palgafond oli 12 422 euri.

Tütar- ja sidusettevõtted keda arendati:

Adammo Vara OÜ, arendab kinnisvara Tallinna kesklinnas. 2017. aastal jätkati detailplaneeringu koostamist ettevõtte kinnistule A. Adamsoni 34.

T-Tammer OÜ, 2017 aastal suurendati oluliselt silemetalluste tootmist. Ettevõtte teenis 2017 aastal kasumiks 1 132 442 eurot, mida vähendas erakorraline mahakandmine.

PoohTech AS, 2016 aastal jätkati Ridango AS-i haldusega. Ridango AS-i müügitulu 2017. aastal 7,3 miljonit eurot. Ärikasum 1,32 miljoni euron. PoohTechi kasumiks teeniti 442 028 eurot. PoohTechi kasum langes, kuna Toivo Annuse poolt juhitud nõukogu on kulutanud advokaatidele ja muudele õigusabikuludele üle 120 000 euro ettevõtte raha.

Wise Guys Investment OÜ, 2017 aastal arendati edasi Ida Euroopa juhtivat ärikiirendit Startup Wise Guys. 2017 aastal toimus kiirendiprogramm Riias. Ühtegi suuremat väljumist investeeringust ei toimunud. Portfeli ettevõtted kaasasid raha ja kasvasid. Ettevõtte teenis 2017 aastal 87 824 eurot kahjumit ja omakapital oli 508 721 eurot.

Unity Capital OÜ, oli 2017 aastal külmutatud olekus.

T-Ventures AS-is, 2017 jätkati sidusettevõtete Scanarius OÜ haldamisega.

Scanarius OÜ kaudu ja otse hallati Sarkop AS-i investeeringut. 2017. aastal teenis Sarkop AS puhaskasumit 116 euri.

Leapstar OÜ, Leapstar OÜ on investeerimise ettevõtte, mis 2017 aastalaldas kahte start-upi investeeringut. Monese Ltd, kes loob Londonis mobiilset panka imigrantidele ja Insly Ltd, kes pakub kindlustusmaakleritele tarkvara SaaS põimõttel. Mõlemad ettevõtted arenevad kenasti edasi. Lisaks 2017 aastal ühe ettevõttega optsoonileping.

Wise Guys Ventures OÜ,. 2017 aastal ettevõtte veel tegevust ei alustanud, kuid plaanitakse tegevusega alustada 2018 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 441	52 663	2
Finantsinvesteeringud	3 051	3 341	3
Nõuded ja ettemaksed	126 245	57 129	4
Kokku käibevarad	137 737	113 133	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 568 308	1 227 085	
Finantsinvesteeringud	38 580	18 214	7
Materiaalsed põhivarad	4 647	4 908	8
Kokku põhivarad	1 611 535	1 250 207	
Kokku varad	1 749 272	1 363 340	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 104	9 317	9
Kokku lühiajalised kohustised	12 104	9 317	
Kokku kohustised	12 104	9 317	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 833	12 833	10
Kohustuslik reservkapital	1 283	1 283	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 334 907	996 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	388 145	343 383	
Kokku omakapital	1 737 168	1 354 023	
Kokku kohustised ja omakapital	1 749 272	1 363 340	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	36 015	56 038	11
Muud äritulud	30 741	5 897	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 656	-59 202	
Tööjõukulud	-12 422	-12 460	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 589	-3 214	8
Muud ärikulud	-2 263	-4 300	
Ärikasum (kahjum)	5 826	-17 241	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	286 285	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	350 388	38 831	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 541	0	
Intressitulud	2 825	504	
Intressikulud	0	-91	
Muud finantstulud ja -kulud	31 897	19 722	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	389 395	328 010	
Tulumaks	-1 250	-8 875	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	388 145	319 135	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HT Management OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

2017 majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud väikeettevõtjale kohaldatud lühendatud aastaaruande põhimõtete alusel.

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte 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.

Tütar- 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 investeeringu algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

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 algsele 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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	18	1 358
Arvelduskontod	8 423	51 305
Kokku raha	8 441	52 663

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	3 188	3 188
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	153	153
31.12.2016	3 341	3 341
Müük müügihinnas või lunastamine	-691	-691
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	401	401
31.12.2017	3 051	3 051

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 360	3 360
Ostjatelt laekumata arved	3 360	3 360
Muud nõuded	122 885	122 885
Laenunõuded	120 066	120 066
Intressinõuded	2 819	2 819
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 245	126 245
	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
Laenunõuded	49 970	49 970
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 129	57 129

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
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	60	60

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2017
11425530	3 843	0	0	0	0	0	3 843
12972406	1 250	0	0	0	9 801	0	11 051
14113848	1 500	0	0	0	-1 500	0	0
11257334	651 486	0	0	0	221 314	0	872 800
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	658 079	0	0	0	229 615	0	887 694

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
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
12716235	10xVentures OÜ	Eesti	investeermistegevus	19	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Adammo Vara OÜ	65 091	-575	64 516
T-Tammer OÜ	491 499	113 742	605 241
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	556 590	113 167	669 757

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	18 214	18 214
31.12.2016	18 214	18 214
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	18 214	18 214
Soetamine	14 662	14 662
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 704	5 704
31.12.2017	38 580	38 580

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad
31.12.2015		
Soetusmaksumus	11 717	11 420
Akumuleeritud kulum	-11 717	-3 298
Jääkmaksumus	0	8 122
Amortisatsioonikulu		-3 214
31.12.2016		
Soetusmaksumus	11 717	11 420
Akumuleeritud kulum	-11 717	-6 512
Jääkmaksumus	0	4 908
Ostud ja parendused		1 328
Muud ostud ja parendused		1 328
Amortisatsioonikulu		-1 589
31.12.2017		
Soetusmaksumus		12 748
Akumuleeritud kulum		-8 101
Jääkmaksumus		4 647

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 324	10 324
Võlad töövõtjatele	821	821
Muud võlad	959	959
Muud viitvõlad	959	959
Kokku võlad ja ettemaksed	12 104	12 104
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 436	3 436
Võlad töövõtjatele	704	704
Maksuvõlad	4 218	4 218
Muud võlad	959	959
Muud viitvõlad	959	959
Kokku võlad ja ettemaksed	9 317	9 317

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	12 833	12 833
Osade arv (tk)	12 833	12 833
Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2017 koosneb 1 osast nimiväärtusega 12 833 eurot. 2017. aastal on osanikule välja makstud dividende summas 5000 eurot. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 1250 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 015	56 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 015	56 038
Kokku müügitulu	36 015	56 038
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri-ja muu juhtimisalane nõustamine	36 015	56 038
Kokku müügitulu	36 015	56 038

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 340	9 368
Sotsiaalmaksud	3 082	3 092
Kokku tööjõukulud	12 422	12 460
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	9 640	2 940
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 266	2 220
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 420	0

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	11 400	11 400
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000	35 596
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 200	4 876

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	12 422	12 460

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ HT Management (registrikood: 10408088) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERTY TAMMO	Juhatuse liige	09.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 334 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	388 145
Kokku	1 723 052
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 334 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	388 145
Kokku	1 723 052
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	36015	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111357
E-posti aadress	herty@tammo.ee