

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Hansa-Flex Hüdraulika OÜ

registrikood: 11277377

tänava/talu nimi, Peterburi tee 63b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11415

telefon: +372 55557667, +372 6560970

faks: +372 6560958

e-posti aadress: evelyn@hansa-flex.ee, info@hansa-flex.ee

veebilehe aadress: www.hansa-flex.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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14



Tegevusaruanne

Hansa-Flex Hüdraulika OÜ asutati 02.08.2006. aastal. Peamiseks tegevusalaks on hüdraulika toodete maaletoomine ja müük.

Aruandeperioodi käibe moodustas hüdraulika toodete müük. Jätkati koostööd frantsiisilepingu alusel töötava partneriga. Ettevõtte filiaalid asuvad Tallinnas ja Tartus. Tartu filiaal on asunud kasumit tootma.

Pood, ladu ja töökoda on kolinud uutesse ruumidesse. Loodud on uus turundusprogramm ja kulude kokkuhoiu programm. Sellest hoolimata ei täida äriühingu omakapital aruandeperioodi lõpul seaduses sätestatud nõudeid.

Hansa-Flex Hüdraulika OÜ tegevusplaan omakapitali seadusega vastavusse viimiseks on järgmine:

1. Hansa-Flex Hüdraulika OÜ juhatuse koosseis on muutunud. Seoses sellega otsitakse ettevõttele ka uut tegevjuhti.
2. Hansa-Flex Hüdraulika OÜ otsib uusi ambitsioonikaid töötajaid, kelle panusega saab Hansa-Flex Hüdraulika OÜ oma tööprotsesse tõhustada ning müüginumbreid suurendada.
3. Kollektiivis on vahetatud kaks töötajat, keda koolitatakse esialgu Riias ning hiljem Saksamaal.
4. Hansa-Flex Hüdraulika OÜ pood, ladu ja töökoda on uutes ja suuremates ruumides, mis võimaldab tegutseda suuremates mahtudes ja efektiivsemalt.
5. Loodud on uus turundusprogramm ja kulude kokkuhoiu programm, mis on elluviimisel ja on andmas tulemusi. Lisaks on rakendamisel uued ettevõtetele suunatud turundustegevused.
6. Hansa-Flex Hüdraulika OÜ on avanud uue filiaali Tartus. Filiaal toodab kasumit.

Nimetatud muudatustega plaanib Hansa-Flex Hüdraulika OÜ täita omakapitali nõude kahe aasta jooksul. Juhul kui selgub, et see plaan ei ole realistlik või ei anna oodatud tulemusi, arutab juhatus muid meetmeid.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu	320488	334606
Kahjum	-147904	-170234
Puhasrentaablus (%)	-46%	-51%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,46	0.53
ROA (%)	-32%	-27%
ROE (%)	-22%	-61%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

be

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 348	16 315	
Nõuded ja ettemaksed	114 904	159 528	2
Varud	468 331	430 748	3
Kokku käibevara	594 583	606 591	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 374	17 932	5
Kokku põhivara	15 374	17 932	
Kokku varad	609 957	624 523	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	38 000	50 000	6
Võlad ja ettemaksed	1 244 354	1 099 016	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 282 354	1 149 016	
Kokku kohustused	1 282 354	1 149 016	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	279 890	279 890	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-804 383	-634 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147 904	-170 234	
Kokku omakapital	-672 397	-524 493	
Kokku kohustused ja omakapital	609 957	624 523	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	320 488	334 606	8
Muud äritulud	7 502	2 870	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-159 315	-239 322	
Mitmesugused tegevuskulud	-109 177	-92 541	
Tööjõukulud	-128 428	-101 507	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 555	-10 255	
Muud ärikulud	-67 544	-62 647	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-146 029	-168 796	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 875	-1 438	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-147 904	-170 234	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147 904	-170 234	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-146 029	-168 796
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 555	10 255
Muud korrigeerimised	1	0
Kokku korrigeerimised	9 556	10 255
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	44 624	8 040
Varude muutus	-37 584	14 792
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	145 338	147 393
Makstud intressid	-1 875	-1 437
Kokku rahavood äritegevusest	14 030	10 247
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 997	-623
Antud laenud	0	-6 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 997	-6 623
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 000	0
Kokku rahavood	-4 967	3 624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 315	12 691
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 967	3 624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 348	16 315

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	279 890	-634 149	-354 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-170 234	-170 234
31.12.2014	279 890	-804 383	-524 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-147 904	-147 904
31.12.2015	279 890	-952 287	-672 397



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hansa-Flex Hüdraulika OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hansa-Flex Hüdraulika OÜ 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summatest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlus bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavat kulu kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud".

Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmist meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot või 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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud 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.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu samase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel,

siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas osanikke ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	111 515	111 515
Ostjatelt laekumata arved	110 642	110 642
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	873	873
Ettemaksed	3 389	3 389
Tulevaste perioodide kulud	3 389	3 389
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 904	114 904
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	154 349	154 349
Ostjatelt laekumata arved	154 349	154 349
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 188	2 188
Ettemaksed	2 991	2 991
Tulevaste perioodide kulud	2 991	2 991
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 528	159 528

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	468 331	430 748
Kokku varud	468 331	430 748

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 715		2 589
Üksikisiku tulumaks		1 757		1 584
Erisoodustuse tulumaks		0		
Sotsiaalmaks		3 333		2 899
Kohustuslik kogumispension		229		204
Töötuskindlustusmaksed		243		264
Ettemaksukonto jääk	0		2 188	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		8 277	2 188	7 540

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	17 976	27 946	44 561	90 483	90 483
Akumuleeritud kulum	-17 976	-16 883	-28 060	-62 919	-62 919
Jääkmaksumus	0	11 063	16 501	27 564	27 564
Ostud ja parendused		623		623	623
Amortisatsioonikulu		-5 205	-5 050	-10 255	-10 255
31.12.2014					
Soetusmaksumus	17 976	28 569	44 561	91 106	91 106
Akumuleeritud kulum	-17 976	-22 088	-33 110	-73 174	-73 174
Jääkmaksumus	0	6 481	11 451	17 932	17 932
Ostud ja parendused		6 397	600	6 997	6 997
Amortisatsioonikulu		-2 311	-7 244	-9 555	-9 555
31.12.2015					
Soetusmaksumus	17 976	34 966	45 161	98 103	98 103
Akumuleeritud kulum	-17 976	-24 399	-40 354	-82 729	-82 729
Jääkmaksumus	0	10 567	4 807	15 374	15 374

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen (SIA Hansa Flex)	31 000	31 000		
Lühiajaline laen (UAB Hansa Flex Hüdraulines Jungtys)	7 000	7 000		
Lühiajalised laenud kokku	38 000	38 000		
Laenukohustused kokku	38 000	38 000		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen (UAB Hansa Flex Hüdraulines Jungtys)	31 000	31 000		
Lühiajaline laen (SIA Hansa Flex)	19 000	19 000		
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000		
Laenukohustused kokku	50 000	50 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 219 964	1 219 964
Võlad töövõtjatele	16 113	16 113
Maksuvõlad	8 277	8 277
Kokku võlad ja ettemaksed	1 244 354	1 244 354
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 075 880	1 075 880
Võlad töövõtjatele	12 779	12 779
Maksuvõlad	7 540	7 540
Muud võlad	2 049	2 049
Muud viitvõlad	2 049	2 049
Saadud ettemaksed	768	768
Muud saadud ettemaksed	768	768
Kokku võlad ja ettemaksed	1 099 016	1 099 016

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	315 231	327 902
Läti	19	6 704
Küpros	5 238	0
Leedu	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	320 488	334 606
Kokku müügitulu	320 488	334 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46901 Spetsialiseerimata hulgikaubandus (hüdraulikatoodete müük)	320 488	334 606
Kokku müügitulu	320 488	334 606

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	7 502	2 870
Kokku muud äritulud	7 502	2 870

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-95 934	-75 997
Sotsiaalmaksud	-32 494	-25 510
Kokku tööjõukulud	-128 428	-101 507
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-804 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147 904
Kokku	-952 287
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	952 287
Kokku	952 287

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	320488	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riikardas Malaiška	27.06.1959	Leedu	139945 EUR
Hansa Flex International GmbH		Saksamaa	139945 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6560970
Faks	+372 6560958
Mobiiltelefon	+372 55557667
E-posti aadress	info@hansa-flex.ee
E-posti aadress	evelyn@hansa-flex.ee
Veebilehe aadress	www.hansa-flex.ee