

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Hansa-Flex Hüdraulika OÜ

registrikood: 11277377

tänavatänu nimi, Peterburi tee 63b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

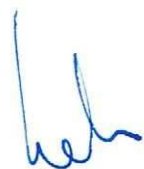
postisihthumber: 11415

telefon: +372 55557667, +372 6560970

faks: +372 6560958

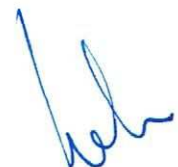
e-posti aadress: evelyn@hansa-flex.ee, info@hansa-flex.ee

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	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	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	334606	363655
Kahjum	-170234	-155442
Puhasrentaabilus (%)	-51%	-43%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,53	0.62
ROA (%)	-27%	-24%
ROE (%)	-61%	-44%

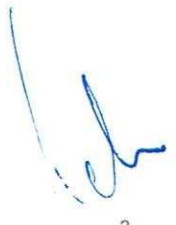
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Puhasrentaabilus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

$\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	16 315	12 691
Nõuded ja ettemaksed	159 528	167 569
Varud	430 748	445 540
Kokku käibevara	606 591	625 800
Põhivara		
Materiaalne põhivara	17 932	27 564
Kokku põhivara	17 932	27 564
Kokku varad	624 523	653 364
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	50 000	56 000
Võlad ja ettemaksed	1 099 016	951 623
Kokku lühiajalised kohustused	1 149 016	1 007 623
Kokku kohustused	1 149 016	1 007 623
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	279 890	279 890
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-634 149	-478 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 234	-155 442
Kokku omakapital	-524 493	-354 259
Kokku kohustused ja omakapital	624 523	653 364

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	334 606	363 655
Muud äritulud	2 870	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-239 322	-220 920
Mitmesugused tegevuskulud	-92 541	-139 900
Tööjõukulud	-101 507	-95 484
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 255	-10 192
Muud ärikulud	-62 647	-130
Kokku ärikasum (-kahjum)	-168 796	-102 963
Muud finantstulud ja -kulud	-1 438	-52 479
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-170 234	-155 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 234	-155 442



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-168 796	-102 963
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 255	10 192
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-8
Kokku korrigeerimised	10 255	10 184
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 040	-51 771
Varude muutus	14 792	-130 485
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	147 393	345 362
Makstud intressid	-1 437	-52 479
Kokku rahavood äritegevusest	10 247	17 848
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-623	-16 978
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	120
Antud laenud	-6 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 623	-16 858
Kokku rahavood	3 624	990
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 691	11 701
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 624	990
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 315	12 691

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2012	279 890	-478 707	-198 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-155 442	-155 442
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



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hansa-Flex Hüdraulika OÜ 2014. 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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

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

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.

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 akumuliseeritud 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, määrates 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 sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

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)

	31.12.2014	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	164 548	164 548
Ostjatelt laekumata arved	164 548	164 548
Ettemaksed	3 021	3 021
Tulevaste perioodide kulud	3 021	3 021
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 569	167 569

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	430 748	445 540
Kokku varud	430 748	445 540

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			24
Käibemaks		2 589	2 544
Üksikisiku tulumaks		1 584	1 242
Sotsiaalmaks		2 899	2 231
Kohustuslik kogumispension		204	135
Töötuskindlustusmaksed		264	203
Ettemaksukonto jääk	2 188		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 188	7 540	6 379

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	17 976	26 098	30 100	74 174	74 174
Akumuleeritud kulum	-17 976	-12 292	-23 016	-53 284	-53 284
Jääkmaksumus	0	13 806	7 084	20 890	20 890
Ostud ja parendused		2 517	14 461	16 978	16 978
Amortisatsioonikulu		-5 148	-5 044	-10 192	-10 192
Müügid		-112		-112	-112
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed		120
Arvutid ja arvutisüsteemid		120
Kokku		120

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen (UAB Hansa Flex Hüdraulines Jungtys)	25 000	25 000		
Lühiajaline laen (SIA Hansa Flex Hüdraulika)	31 000	31 000		
Lühiajalised laenud kokku	56 000	56 000		
Laenukohustused kokku	56 000	56 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	931 043	931 043
Võlad töövõtjatele	10 683	10 683
Maksuvõlad	6 379	6 379
Muud võlad	3 518	3 518
Muud viitvõlad	3 518	3 518
Kokku võlad ja ettemaksed	951 623	951 623

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	327 902	344 723
Läti	6 704	14 073
Soome	0	4 246
Leedu	0	613
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	334 606	363 655
Kokku müügitulu	334 606	363 655
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46901 Spetsialiseerimata hulgikaubandus (hüdraulikatoodete müük)	334 606	363 655
Kokku müügitulu	334 606	363 655

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	8
Muud	2 870	0
Kokku muud äritulud	2 870	8

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-75 997	-71 367
Sotsiaalmaksud	-25 510	-24 117
Kokku tööjõukulud	-101 507	-95 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	206 474
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	748 577

2013	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	172 604	13 712
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	196 471	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-634 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 234
Kokku	-804 383
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-804 383
Kokku	-804 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	334606	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