

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: TS-Hydraulic OÜ

registrikood: 11493253

tänava/talu nimi, Nurme

maja ja korteri number:

küla: Villevere küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72006

telefon: +372 56915280

e-posti aadress: arve@ts-hydraulic.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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Intressikulud	12
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing TS-Hydraulic asutati 08. aprill 2008. aastal. Tegevust alustati 08. aprill 2008 aastal. Ettevõtte tegutseb masinate- ja seadmeteremondi tegevusalal. Teenust pakutakse metsa- ja põllumajandusmasinate hüdroüsteemide, elektri ja arvutisüsteemide ja hüdraulika-komponentide diagnostikas, testimises, hoolduses ja remondis. Teenusele lisaks pakutakse varuosade müüki, tehnilist tuge ja nõustamist. Klientuur on lai sest, tänapäeva tehnikas kasutatakse enamjaolt hüdraulikasüsteeme (metsa- ja põllumajandusmasinad jne.). Teenust pakutakse Baltikumis, Ida-Euroopas ja Venemaal. Sõlmitud on Soome MASSER OÜ-ga koostööleping, mille tooteks on puidu-mahumõõteseadmete ja metsamasinate kalibreerimisseadmed. OÜ TS- Hydraulic on OÜ Masseri toodangu maaletoojaks, mis annab õiguse seadmete müügiks ja hoolduseks. Lepingupartneriks on AS Würth, kellelt soetatakse remondiks ja hoolduseks vajalikke lisatarvikuid. 2012 a. müüme Itaalia firma MAROLIN niidukeid, mis sobivad kasutamiseks aias, rohumaaadel, kraavi- ja teeservadel, istandustes. Soome firma OFA ametlik edasimüüja Eestis, kvaliteetsed ja vastupidavad ketid metsamasinale, põllumasinal või veoautole. Koostöö ka Soome firma AM Bonus OY –ga, kes valmistab erimõõdus tappe töömasinatele. Diiselkütust ostetakse OÜ Astrovir, 2012 aastal sõlmiti ka koostööleping Olerexiga. Kullerteenuse leping on sõlmitud DPT Eesti AS-ga ja DHL. Põhiline eesmärk oli koostöösidemete loomine ja klientuuri välja kujundamine. 2012 laiendati tegevusala ja sõlmiti koostööleping OFA ja AM Bonus OY toodete müügiks. 2012. aastal loodi 2 uut töökohta service hooldusmehele ja müügijuhile. Ühe Töökohta loomisel kasutati Töötukassa palgatoetust. Osaleti Tartus Maamessil. Ettevõtte eesmärk on teenuse osutamise kvaliteedi tõstmine. Alates 2015 aasta juunist, sõlmis TS-Hydraulic Oü ja Sampo –Rosenlew Ltd koostöölepingu, metsamasinate HR46 ja FR28 müügi ja hoolduse organiseerimiseks Eestis. Vajadusel luuakse üks lisa töökoht ja tõstetakse olemasolevate tööliste kvalifikatsiooni. Maamessil osalemine on muutunud traditsiooniks. Kohtasime vanu kliente ja leidsime uusi. Otsime võimalust oma remonditöökoja rajamiseks või ostmiseks, sest rendiruumid jäävad kitsaks. 2018.aasta suurim eesmärk on suurendada metsamasinate müüki, sel põhjusel paneme rõhku turundamisele. Uuendame ettevõtte kodulehte, teeme aktiivsemat tööd sotsiaalmeedias, käime visiit päevadel olemasolevate klientide juures. Saadame potentsiaalsetele klientidele meie ettevõtte tutvustavaid flaiereid ja reklaamime end Eesti suurimates paberväljaannetes. Lisaks tegeleb meie ettevõtte suures osas varuosade müügiga. Meie soov on kliendile pakkuda paremat võimalust, et varuosade tellimine oleks parem, mugavam ja kiirem, sel põhjusel on plaanis teha ettevõttele oma e-pood.

2018 aastal käib ettevalmistus uute mudelite turule toomisega. Sampo-Rosenlew metsamasinate uued mudelid annavad võimaluse suurendada müüki 2019 aastal.

Loodud on uus töökoht varuosade müügi korraldamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	74 124	33 603	2
Nõuded ja ettemaksed	73 214	114 538	3
Varud	24 810	745	5
Kokku käibevarad	172 148	148 886	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	47 819	53 675	7
Kokku põhivarad	47 819	53 675	
Kokku varad	219 967	202 561	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 525	4 725	8
Võlad ja ettemaksed	128 452	111 129	9
Kokku lühiajalised kohustised	131 977	115 854	
Kokku kohustised	131 977	115 854	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	767	767	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 384	78 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 283	4 665	
Kokku omakapital	87 990	86 707	
Kokku kohustised ja omakapital	219 967	202 561	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	934 202	874 400	13
Muud äritulud	4 897	2 487	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-860 398	-730 212	14
Mitmesugused tegevuskulud	-35 758	-91 163	
Tööjõukulud	-34 045	-44 900	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 932	-5 295	
Muud ärikulud	-419	0	
Ärikasum (kahjum)	1 547	5 317	
Intressikulud	-269	-653	16
Muud finantstulud ja -kulud	5	0	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 283	4 664	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 283	4 664	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2017-31.12.2017

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ TS-Hydraulic kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused OÜ TS-Hydraulic 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ TS-Hydraulic kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr.1 alusel

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

B) Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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 tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Sõidukid 5%
- Muud masinad ja seadmed 5%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele (vaata ka arvestuspõhimõtet osas P).

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

OÜ TS-Hydraulic aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 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
Kokku raha	74 124	33 603

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 408	54 408
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 022	14 022
Ettemakstud kasutusrent	4 784	4 784
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 214	73 214
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	112 799	112 799
Ostjatelt laekumata arved	129 356	129 356
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 557	-16 557
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 739	1 739
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 538	114 538

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	54 408	129 356
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-16 557
Kokku nõuded ostjate vastu	54 408	112 799

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Lõpetamata toodang	3 832	0
Lao ehitus	3 832	0
Müügiks ostetud kaubad	20 978	745
Kokku varud	24 810	745

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 022	4 638	1 739	
Üksikisiku tulumaks		615		610
Sotsiaalmaks		1 474		1 280
Kohustuslik kogumispension		77		65
Töötuskindlustusmaksed		107		93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 022	6 911	1 739	2 048

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	2 500	96 523	1 536	14 336	112 395	9 842	124 737
Akumuleeritud kulum	-31	-17 028	-427	-3 695	-21 150	-1 275	-22 456
Jääkmaksumus	2 469	79 495	1 109	10 641	91 245	8 567	102 281
Ostud ja parendused			879	1 700	2 579		2 579
Muud ostud ja parendused			879	1 700	2 579		2 579
Amortisatsioonikulu	-125	-3 860	-91	-725	-4 676	-492	-5 293
Ümberliigitamised		5 936			5 936		5 936
Muud ümberliigitamised		5 936			5 936		5 936
Muud muutused		-51 828			-51 828		-51 828
31.12.2016							
Soetusmaksumus	2 500	44 695	2 415	16 036	63 146	9 842	75 488
Akumuleeritud kulum	-156	-14 952	-518	-4 420	-19 890	-1 767	-21 813
Jääkmaksumus	2 344	29 743	1 897	11 616	43 256	8 075	53 675
Ostud ja parendused				1 076	1 076		1 076
Amortisatsioonikulu	-125	-4 470	-242	-1 603	-6 315	-492	-6 932
31.12.2017							
Soetusmaksumus	2 500	44 695	2 415	17 112	64 222	9 842	76 564
Akumuleeritud kulum	-281	-19 422	-760	-6 023	-26 205	-2 259	-28 745
Jääkmaksumus	2 219	25 273	1 655	11 089	38 017	7 583	47 819

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta võlakohustus	3 525	3 525		
Lühiajalised laenud kokku	3 525	3 525		
Laenukohustised kokku	3 525	3 525		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta võlakohustus	4 725	4 725		
Lühiajalised laenud kokku	4 725	4 725		
Laenukohustised kokku	4 725	4 725		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 123	41 123
Võlad töövõtjatele	1 832	1 832
Maksuvõlad	6 911	6 911
Saadud ettemaksed	78 586	78 586
Tulevaste perioodide tulud	78 586	78 586
Kokku võlad ja ettemaksed	128 452	128 452

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	107 410	107 410
Võlad töövõtjatele	1 671	1 671
Maksuvõlad	2 048	2 048
Kokku võlad ja ettemaksed	111 129	111 129

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	41 123	107 410
Kokku võlad tarnijatele	41 123	107 410

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 832	1 671
Kokku võlad töövõtjatele	1 832	1 671

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	668 336	678 274
Poola	234 864	164 414
Soome	19 825	31 712
Läti	3 414	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	926 439	874 400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	7 763	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 763	0
Kokku müügitulu	934 202	874 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
33121 Masinate ja seadmete remont	934 202	784 936
02101 Metsakasvatuse ja muud metsamajandanduse tegevused	0	89 464
Kokku müügitulu	934 202	874 400

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	248 091	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	586 364	703 014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 299	27 198
Üür ja rent	892	0
Muud	10 752	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	860 398	730 212

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	25 445	33 990
Sotsiaalmaksud	8 600	10 910
Kokku tööjõukulud	34 045	44 900
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 16 Intressikulud (eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kasutusrendilt	269	653
Kokku intressikulud	269	653

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2017	2016
Pangaintressid	5	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	0

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	15 259	4 878

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

TS-Hydraulic OÜ (registrikood: 11493253) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIIMUSSAAR	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 283
Kokku	84 667

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	934202	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Siimussaar	36906134914	Imavere küla, Järva vald, Järva maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56915280
E-posti aadress	arve@ts-hydraulic.ee