

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TS-Hydraulic OÜ

registrikood: 11493253

tänava/talu nimi, Nurme

maja ja korteri number:

küla: Villevere küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 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 Kapitalirent	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 13 Osakapital	12
Lisa 14 Müügitulu	12
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
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, rohumaa del, kraavi- ja teeservadel, istandustes. Soome firma OFA ametlik edasimüüja Eestis, kvaliteetsed ja vastupidavad ketid metsamasinale, põllumasinalle või veoautole.

Koostöö ka Soome firma AM Bonus OY –ga , kes valmistab erimõõdus tappe töömasinatele.

Diiselmootorit 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 müügiühile. 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.

2017.aasta suurim eesmärk on suurendada metsamasinate müüki, sel põhjusel paneme rõhku turundamisele. Uuendame ettevõtte kodulehte, teeme aktiivsemat tööd sotsiaalmeedias, käime visiit päevadel olemasolevate klientide juurdes. 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 ettevõtte oma e-pood.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 603	15 279	2
Nõuded ja ettemaksed	114 538	35 619	3
Varud	745	945	5
Kokku käibevarad	148 886	51 843	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	53 675	102 281	7
Kokku põhivarad	53 675	102 281	
Kokku varad	202 561	154 124	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 725	15 417	9
Võlad ja ettemaksed	111 129	22 642	10
Kokku lühiajalised kohustised	115 854	38 059	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	34 022	9
Kokku pikaajalised kohustised	0	34 022	
Kokku kohustised	115 854	72 081	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	768	768	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 719	63 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 664	14 949	
Kokku omakapital	86 707	82 043	
Kokku kohustised ja omakapital	202 561	154 124	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	874 400	700 031	14
Muud äritulud	2 487	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-730 212	-542 567	15
Mitmesugused tegevuskulud	-91 163	-74 286	
Tööjõukulud	-44 900	-62 023	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 295	-5 419	
Ärikasum (kahjum)	5 317	15 736	
Intressikulud	-653	-789	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 664	14 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 664	14 949	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2016-31.12.2016

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 2016. 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 350 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 350

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	33 603	15 279

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 619	35 619
Ostjatelt laekumata arved	38 986	38 986
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 367	-3 367
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 619	35 619

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	129 356	38 986
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 557	-3 367
Kokku nõuded ostjate vastu	112 799	35 619

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	745	945
Kokku varud	745	945

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 739		1 255
Üksikisiku tulumaks		610	1 448
Sotsiaalmaks		1 280	2 806
Kohustuslik kogumispension		65	157
Töötuskindlustusmaksed		93	204
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 739	2 048	5 870

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised						Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014							
Soetusmaksumus		64 279	1 536	13 586	79 401	9 842	89 243
Akumuleeritud kulum		-12 840	-350	-3 064	-16 254	-783	-17 037
Jääkmaksumus		51 439	1 186	10 522	63 147	9 059	72 206
Ostud ja parendused	2 500	32 244		750	32 994		35 494
Amortisatsioonikulu	-31	-4 188	-77	-631	-4 896	-492	-5 419
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
Ümberklassifitseerimised		5 936			5 936		5 936
Muud ümberklassifitseerimised		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

Parandatud põhivara kuna ekslikult oli raamatupidamises kasutusrent võetud üles kapitalirendina.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	9 756	2 763	6 993	EUR
Kapitalirent	3 928	3 928		EUR
Kapitalirent	25 980	3 951	22 029	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	39 664	10 642	29 022	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed		58 644
Kokku		58 644

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	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		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Tagatiseta võlakohustus	9 775	4 775	5 000	
Pikaajalised laenud kokku	9 775	4 775	5 000	
Kapitalirendikohustised kokku	39 664	10 642	29 022	
Laenukohustised kokku	49 439	15 417	34 022	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 435	15 435
Võlad töövõtjatele	1 337	1 337
Maksuvõlad	5 870	5 870
Kokku võlad ja ettemaksed	22 642	22 642

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	107 410	15 435
Kokku võlad tarnijatele	107 410	15 435

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 671	1 337
Kokku võlad töövõtjatele	1 671	1 337

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	678 274	685 691
Poola	164 414	0
Soome	31 712	14 340
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	874 400	700 031
Kokku müügitulu	874 400	700 031
Müügitulu tegevusalade lõikes		
33121 Masinate ja seadmete remont	784 936	565 088
02101 Metsakasvatus ja muud metsamajandanduse tegevused	89 464	134 943
Kokku müügitulu	874 400	700 031

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	703 014	522 494
Müügi eesmärgil ostetud teenused	27 198	20 073
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	730 212	542 567

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	33 990	46 355
Sotsiaalmaksud	10 910	15 668
Kokku tööjõukulud	44 900	62 023
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 878	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

TS-Hydraulic OÜ (registrikood: 11493253) 01.01.2016 - 31.12.2016 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)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 664
Kokku	83 383
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	784936	89.77%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	89464	10.23%	Ei

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