

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing Hüdraks

registrikood: 10967176

tänava/talu nimi, Roheline tn 74

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80010

telefon: +372 55536366

faks: +372 4470038

e-posti aadress: info@hydraks.ee

veebilehe aadress: www.hydraulikapumbad.eu, www.hydraks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Varud	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Muud äritulud	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE 2021

OÜ Hüdraks-i põhitegevusalaks on mootorsõidukite hüdrauliliste seadmete remont ja varuosade müümine.

2021 aasta müügituluks oli 571 674 eurot, millest seadmete ja masinate remonditulu oli 128 125 eurot ja kaupade müümine, varuosade müük 443 549 eurot.

Ettevõtte tegutseb üle Eesti ja samuti müüakse kaupa ning teenust Läti Vabariiki, Soome Vabariiki, Leedu Vabariiki. .

Olulised finantsnäitajad	2021	2020
Kasumiaruanne		
Müügitulu	571 674	522 724
Ärikasum	50 661	92 445
Puhaskasum	43 925	84 306
Bilansi struktuur		
Käibevara	450 877	384 940
Põhivara	575 791	588 500
Varad kokku	1 026 668	973 440
Lühiajalised kohustused	70 146	103 285
Kohustused ja omakapital kokku	1 026 668	973 440
Töökapital	380 731	281 655
Omakapital	698 648	654 723
Olulised finantssuhtarvud (%)		
Tulususe suhtarvud		
Käibe ärirentaablus	8,86	17,69
Käibe puhasrentaablus	8,49	16,13
Varade puhasrentaablus (ROE)	4,28	8,7
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	6,28	12,88
Bilansi likviidsussuhtarvud		
Maksevõimekordaja	6,43	3,72
Likviidsuskordaja	1,27	0,54
Omakapitali kordaja	0,68	0,67

Personal ja palgad		
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	4	4
Töötasude üldsumma aruandeaastal	62 925	64 472

Suhtarvude valemid:

Töökapital = käibevara – lühiajalised kohustused

Käibe ärirentaablus = ärikasum/müügitulu*100

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

Varade puhasrentaablus (ROA) = puhaskasum/keskmine vara*100

Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = puhaskasum/keskmine omakapital*100

Maksevõimekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = (käibevara-varud)/lühiajalised kohustused

Omakapitalikordaja = omakapital / (kohustused ja omakapital kokku)

Juhatuse liige

Bruno Tähiste

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 521	37 177	
Nõuded ja ettemaksed	29 824	18 320	
Varud	361 532	329 443	2
Kokku käibevarad	450 877	384 940	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	575 791	588 500	3
Kokku põhivarad	575 791	588 500	
Kokku varad	1 026 668	973 440	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 368	58 062	4
Võlad ja ettemaksed	65 778	45 223	
Kokku lühiajalised kohustised	70 146	103 285	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	257 874	215 432	4
Kokku pikaajalised kohustised	257 874	215 432	
Kokku kohustised	328 020	318 717	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651 911	567 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 925	84 306	
Kokku omakapital	698 648	654 723	
Kokku kohustised ja omakapital	1 026 668	973 440	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	571 674	522 724	5
Muud äritulud	67 699	48 260	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-367 720	-313 025	7
Mitmesugused tegevuskulud	-140 706	-82 715	8
Tööjõukulud	-62 925	-64 473	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 789	-15 656	
Muud ärikulud	-1 576	-2 670	10
Ärikasum (kahjum)	50 657	92 445	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-6 715	-8 098	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 944	84 347	
Tulumaks	-19	-41	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 925	84 306	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hüdraks (edaspidi ettevõtte) OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele ka 2021 aastal.

Jälgime olukorda hoolikalt ja praegusele positsioonile tuginedes ei avalda see märkimisväärset negatiivset mõju ettevõtte tegevusele.

Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti arenev, ei pea me otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele ja tema finantsnäitajatele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid 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).

Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses. Varude arvestus printsibiiks on kaalutud keskmise meetod.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500,00 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500,00 eurot, kajastatakse põhivara nimekirja kui selleks leitakse vajadus ja vara töökindlus on pikk. Ülejäänud kantakse soetamise hetkel kulusse..

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-33 aastat
- Tootmiseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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.

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

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Arenguväljaminekud 5 aastat
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat
- Firmaväärtus 5-20 aastat

Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandusüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	361 532	329 443
Müügiks ostetud kaubad	361 532	329 443
Kokku varud	361 532	329 443

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019						
Soetusmaksumus	626 587	19 981	31 324	51 305	3 677	681 569
Akumuleeritud kulum	-52 611	-11 425	-25 382	-36 807	-7	-89 425
Jääkmaksumus	573 976	8 556	5 942	14 498	3 670	592 144
Ostud ja parendused	12 012					12 012
Amortisatsioonikulu	-12 680	-1 283	12 666	11 383	-22	-1 319
Muud muutused			-14 337	-14 337		-14 337
31.12.2020						
Soetusmaksumus	638 599	19 981	16 987	36 968	3 677	679 244
Akumuleeritud kulum	-65 291	-12 708	-12 716	-25 424	-29	-90 744
Jääkmaksumus	573 308	7 273	4 271	11 544	3 648	588 500
Ostud ja parendused		3 080		3 080		3 080
Amortisatsioonikulu	-12 772	5 761	-1 609	4 152	-22	-8 642
Müügid (jääkmaksumuses)		-7 147		-7 147		-7 147
31.12.2021						
Soetusmaksumus	638 599	15 914	16 987	32 901	3 677	675 177
Akumuleeritud kulum	-78 063	-6 947	-14 325	-21 272	-51	-99 386
Jääkmaksumus	560 536	8 967	2 662	11 629	3 626	575 791

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	2 820	2 820		
Lühiajalised laenud kokku	2 820	2 820		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	259 422	1 548	257 874	
Pikaajalised laenud kokku	259 422	1 548	257 874	
Laenukohustised kokku	262 242	4 368	257 874	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	56 152	56 152		
Lühiajaline järelmaks	1 910	1 910		
Lühiajalised laenud kokku	58 062	58 062		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	188 205		188 205	
Pikaajalised laenud kokku	188 205		188 205	
Kapitalirendikohustised kokku	2 922		2 922	
Muud laenukohustised				
Omaniku laen	24 305		24 305	
Muud laenukohustised kokku	24 305		24 305	
Laenukohustised kokku	273 494	58 062	215 432	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	268	10 298
Eesti	567 441	506 522
Soome	3 965	5 521
Leedu	0	383
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	571 674	522 724
Kokku müügitulu	571 674	522 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	443 549	99 673
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	128 125	423 051
Kokku müügitulu	571 674	522 724

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Rendi- ja üüritulu	43 027	30 041
Kommunaaltulud	10 046	4 679
Muud	14 626	13 540
Kokku muud äritulud	67 699	48 260

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-333 808	-308 954
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-145	-166
Transpordikulud	-14 434	-3 905
Muud	-19 333	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-367 720	-313 025

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	0	-357
Energia	-18 313	-9 836
Elektrienergia	-8 052	-5 522
Soojusenergia	-5 647	0
Kütus	-4 614	-4 314
Mitmesugused bürookulud	-12 207	0
Lähetuskulud	-2 897	-626
Koolituskulud	-140	-170
Kasutusrent	-8 833	-7 931
Masinate ja seadmete hooldekulud	-3 334	-5 738
Teenused	-42 065	-10 875
Ruumide hooldus	-35 711	-19 782
Töövahendid	-8 099	-3 204
Reklaam	-5 533	-3 567
Kindlustused	-2 303	-2 212
Muud	-1 271	-18 417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-140 706	-82 715

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-47 122	-48 118
Sotsiaalmaksud	-15 703	-16 354
Kokku tööjõukulud	-62 825	-64 472
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	-107	-481
Tollimaks	-614	-61
Maamaks	-212	-212
Muud	-643	-1 916
Kokku muud ärikulud	-1 576	-2 670

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2022

osaühing Hüdraks (registrikood: 10967176) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO TÄHISTE	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 925
Kokku	695 836
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	695 836
Kokku	695 836

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 925
Kokku	695 836
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	695 836
Kokku	695 836

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	443549	77.59%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	128125	22.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Tähiste	36702274236		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4470038
Mobiiltelefon	+372 55536366
E-posti aadress	info@hydraks.ee
Veebilehe aadress	www.hydraks.ee
Veebilehe aadress	www.hydraulikapumbad.eu