

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing "PERIKO TEHNIK"

registrikood: 10051530

tänava/talu nimi, Jaama 71 A

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postsihtnumber: 63308

telefon: +372 5053019, +372 7976155

faks: +372 7976156

e-posti aadress: periko@periko.ee, ants@periko.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Periko Tehnik põhitegevusala 2013.a. oli:

- Traktorite ja põllutöömashinade varuosade ning tehnikakaupade müük

Võrreldes 2-3 eelmise aastaga ettevõtte põhitöös suuri muutusi ei toimunud. Jätkasime regulaarset kauba importi oma transpordiga ja kauba kättetoimetamist enda klientidele. Pidevalt tegelesime uute hanke- ja müügikanalite otsimise ja olemasolevate arendamisega. Suurenenud on pakutavate kaupade nomenklatuur. Oleme püüdnud vähendada tegevuskulusid. Pöörame suuremat tähelepanu jaemüügile kohalikule kliendile. Edaspidigi püüame leida uusi kliente ja hoida realisatsioonimahtu maksimaalsena.

Ettevõtte finantssuhtarvud	2013	2012
Käibe kasv [(537237-493150)/493150*100]	8,94%	4,77%
Kasumi kasv [(26736-19886)/19886*100]	34,45%	-23,44%
Puhasrentaabilus [23736/537237*100]	4,42%	4,03%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja [196005/51946]	3,77	3,14
ROA (varade tootlus) [26736/288068*100]	9,28%	7,27%
ROE (omakapitali tootlus) [26736/236122*100]	11,32%	9,50%

2013.a. majandustulemuseks kujunes kasum 26 736 eurot 537 237 eurose netokäibe juures.

Keskmine töötajate arv oli 5, nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 49 253 eurot.

Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	18 605	2 653
Nõuded ja ettemaksed	16 721	10 026
Varud	160 679	161 424
Kokku käibevara	196 005	174 103
Põhivara		
Materiaalne põhivara	92 063	99 500
Kokku põhivara	92 063	99 500
Kokku varad	288 068	273 603
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 070	28 107
Võlad ja ettemaksed	42 876	27 384
Kokku lühiajalised kohustused	51 946	55 491
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	8 726
Kokku pikaajalised kohustused	0	8 726
Kokku kohustused	51 946	64 217
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 496	5 496
Kohustuslik reservkapital	550	550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 340	183 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 736	19 886
Kokku omakapital	236 122	209 386
Kokku kohustused ja omakapital	288 068	273 603

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	537 237	493 150
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-407 255	-374 712
Mitmesugused tegevuskulud	-27 795	-27 983
Tööjõukulud	-65 967	-60 986
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 547	-8 045
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 673	21 424
Intressikulud	-1 031	0
Muud finantstulud ja -kulud	94	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 736	21 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 736	21 425

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 673	21 424
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 547	8 045
Kokku korrigeerimised	8 547	8 045
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 151	-596
Varude muutus	745	-16 127
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 069	-57
Kokku rahavood äritegevusest	46 883	12 689
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 110	-5 436
Laekunud intressid	0	1
Muud laekumised investeerimistegevusest	94	36
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 016	-5 399
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	65	3 500
Saadud laenude tagasimaksed	-28 950	-10 057
Makstud intressid	-1 030	-1 575
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 915	-8 132
Kokku rahavood	15 952	-842
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 653	3 495
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 952	-842
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 605	2 653

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	5 496	550	183 454	189 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 886	19 886
31.12.2012	5 496	550	203 340	209 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 736	26 736
31.12.2013	5 496	550	230 076	236 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Periko Tehnik 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kaasas olevat sularaha, hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real"kaubad, toore, materjal ja teenused"

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurot ja kasuliku tööeaga üle aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

*Hooned ja rajatised 5%

*Arvutite riistvara, tarkvara, sidusvahendid 40%

*Transpordivahendid 20%

*Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 40%

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustub 1/10 kapitalist. Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	18 605	2 653

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	16 721	9 654
Kokku nõuded ostjate vastu	16 721	9 654

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	160 679	161 424
Kokku varud	160 679	161 424

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		3 685	2 825
Üksikisiku tulumaks		1 543	1 057
Sotsiaalmaks		2 940	2 217
Kohustuslik kogumispension		89	83
Töötuskindlustusmaksed		267	243
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 524	8 524	6 425

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011								
Soetusmaksumus	10 824	110 271	9 148	6 019	595	15 762	1 787	138 644
Akumuleeritud kulum		-24 404	-5 185	-5 760	-89	-11 034	-1 096	-36 534
Jääkmaksumus	10 824	85 867	3 963	259	506	4 728	691	102 110
Ostud ja parendused			3 904	540	991	5 435		5 435
Amortisatsioonikulu		-5 602	-1 435	-366	-251	-2 052	-391	-8 045
31.12.2012								
Soetusmaksumus	10 824	110 271	13 052	6 559	1 586	21 197	1 787	144 079
Akumuleeritud kulum		-30 006	-6 620	-6 126	-340	-13 086	-1 487	-44 579
Jääkmaksumus	10 824	80 265	6 432	433	1 246	8 111	300	99 500
Ostud ja parendused		1 073		37		37		1 110
Amortisatsioonikulu		-5 528	-2 086	-317	-317	-2 720	-299	-8 547
31.12.2013								
Soetusmaksumus	10 824	111 343	13 052	6 597	1 587	21 236	1 787	145 190
Akumuleeritud kulum		-35 533	-8 706	-6 444	-658	-15 808	-1 786	-53 127
Jääkmaksumus	10 824	75 810	4 346	153	929	5 428	1	92 063

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SWEDBANK laen	8 724	8 724		
Laen omanikult	281	281		
Krediitkaart	65	65		
Lühiajalised laenud kokku	9 070	9 070		
Laenukohustused kokku	9 070	9 070		
	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SWEDBANK laen	14 950	14 950		
Laen omanikult	281	281		
SEB (käibekrediit)	12 876	12 876		
Lühiajalised laenud kokku	28 107	28 107		
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK laen	8 726		8 726	
Pikaajalised laenud kokku	8 726		8 726	
Laenukohustused kokku	36 833	28 107	8 726	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa		10 824
Ehitised		80 264
Kokku		91 088

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 182	32 182		
Võlad töövõtjatele	2 170	2 170		
Maksuvõlad	8 524	8 524		
Kokku võlad ja ettemaksed	42 876	42 876		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 097	17 097		
Võlad töövõtjatele	2 655	2 655		
Maksuvõlad	6 425	6 425		
Muud võlad	1 124	1 124		
Muud viitvõlad	1 124	1 124		
Saadud ettemaksed	83	83		
Kokku võlad ja ettemaksed	27 384	27 384		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	32 182	17 097
Kokku võlad tarnijatele	32 182	17 097

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 170	0
Võlad töövõtjatele	0	2 655
Kokku võlad töövõtjatele	2 170	2 655

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 124	1 124		
krediitkaart	1 124	1 124		
Kokku muud võlad	1 124	1 124		

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	5 496	5 496
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	529 679	489 318
Rootsi	7 118	3 832
Leedu	440	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	537 237	493 150
Kokku müügitulu	537 237	493 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	333 449	305 141
Hulgimüük	203 788	188 009
Kokku müügitulu	537 237	493 150

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	404 667	372 790
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 588	1 922
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	407 255	374 712

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	11 269	11 213
Elektrienergia	2 595	2 482
Kütus	8 674	8 731
Lähetuskulud	2 705	2 355
Autotransport (liising, remont jne.)	4 496	6 696
Muud	9 325	7 719
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 795	27 983

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	49 253	45 412
Sotsiaalmaksud	16 221	14 953
Töötuskindlustusmaks	492	621
Kokku tööjõukulud	65 966	60 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	38	11

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97	322

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	152	460

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 400	5 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2014

osaühing "PERIKO TEHNIK" (registrikood: 10051530) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VESKIOJA	Juhatuse liige	18.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 736
Kokku	230 076
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	230 076
Kokku	230 076

Dividende ei maksta, kasum suunatakse majandustegevuse arendamiseks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	333449	62.07%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	203788	37.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Veskioja	36403186510	Eesti	5496 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7976155
Faks	+372 7976156
Mobiiltelefon	+372 5053019
E-posti aadress	periko@periko.ee
E-posti aadress	ants@periko.ee