

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing "PERIKO TEHNIK"

registrikood: 10051530

tänavatänu nimi, Jaama 71 A

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63308

telefon: +372 5053019, +372 7976155

faks: +372 7976156

e-posti aadress: ants@periko.ee, periko@estpak.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	12
Lisa 13 Saadud ettemaksed	12
Lisa 14 Osakapital	12
Lisa 15 Müügitulu	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Muud ärikulud	14
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 21 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Periko Tehnik põhitegevusala 2011.a. oli:

- Traktorite ja põllutöömashinate 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:	2011	2010
Käibe kasv = $470\,694 - 435\,196 / 435\,196 * 100$	= 8,16%	19,45%
Kasumi kasv = $25\,975 - 15\,675 / 15\,675 * 100$	= 65,71%	155,96%
Puhasrentaablus = $25\,975 / 470\,694 * 100$	= 5,52%	3,60%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $158\,222 / 47\,156$	= 3,36%	2,89%
ROA (%) (koguvara puhasrentaablus) = $25\,975 / 260\,332 * 100$	= 9,98%	6,23%
ROE (%) (omakapitali rentaablus) = $25\,975 / 189\,500 * 100$	= 13,71%	9,59%

2011.a. majandustulemuseks kujunes kasum 25 975 eurot 470 694 eurose netokäibe juures.

Keskmine töötajate arve oli 5, nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 39 239 eurot.

Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 495	3 267
Nõuded ja ettemaksed	9 430	11 614
Varud	145 297	128 774
Kokku käibevara	158 222	143 655
Põhivara		
Materiaalne põhivara	102 110	108 134
Kokku põhivara	102 110	108 134
Kokku varad	260 332	251 789
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	19 715	19 774
Võlad ja ettemaksed	27 441	29 865
Kokku lühiajalised kohustused	47 156	49 639
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	23 676	38 625
Kokku pikaajalised kohustused	23 676	38 625
Kokku kohustused	70 832	88 264
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 496	5 496
Kohustuslik reservkapital	550	550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 479	141 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 975	15 675
Kokku omakapital	189 500	163 525
Kokku kohustused ja omakapital	260 332	251 789

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	470 694	435 196
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-354 804	-325 872
Mitmesugused tegevuskulud	-26 738	-29 199
Tööjõukulud	-52 738	-53 375
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 303	-8 035
Muud ärikulud	-26	-576
Ärikasum (kahjum)	28 085	18 139
Finantstulud ja -kulud	-2 110	-2 465
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 975	15 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 975	15 674

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 085	18 139
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 302	8 035
Kokku korrigeerimised	8 302	8 035
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 184	-1 812
Varude muutus	-16 523	-4 638
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 424	9 495
Kokku rahavood äritegevusest	19 624	29 219
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 278	-7 672
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 277	-7 672
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-15 009	-17 527
Makstud intressid	-2 110	-2 465
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 119	-19 992
Kokku rahavood	228	1 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 267	1 712
Raha ja raha ekvivalentide muutus	228	1 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 495	3 267

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 496	550	141 804	147 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 675	15 675
31.12.2010	5 496	550	157 479	163 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 975	25 975
31.12.2011	5 496	550	183 454	189 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PERIKO TEHNIK 2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 vähendamisena.

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"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe 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 amortisatsiooninormi 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 nüüdiseväärtus 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".

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 teha väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 870	3 216
Arvelduskontod	625	51
Kokku raha	3 495	3 267

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 776	10 898
Kokku nõuded ostjate vastu	8 776	10 898

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 876	3 524
Üksikisiku tulumaks	917	1 092
Sotsiaalmaks	1 891	2 269
Kohustuslik kogumispension	52	42
Töötuskindlustusmaksed	241	289
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 977	7 216

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	145 297	128 774
Kokku varud	145 297	128 774

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009							
Soetusmaksumus	10 824	104 310	6 088	6 663	809	13 560	128 694
Akumuleeritud kulum		-12 758	-2 092	-4 700	-647	-7 439	-20 197
Jääkmaksumus	10 824	91 552	3 996	1 963	162	6 121	108 497
Ostud ja parendused		4 612	3 060			3 060	7 672
Amortisatsioonikulu		-5 281	-1 320	-1 272	-162	-2 754	-8 035
31.12.2010							
Soetusmaksumus	10 824	108 922	9 148	6 663	809	16 620	136 366
Akumuleeritud kulum		-18 039	-3 412	-5 972	-809	-10 193	-28 232
Jääkmaksumus	10 824	90 883	5 736	691	0	6 427	108 134
Ostud ja parendused		292		1 391	595	1 986	2 278
Amortisatsioonikulu		-5 450	-1 304	-991	-557	-2 852	-8 302
31.12.2011							
Soetusmaksumus	10 824	109 214	9 148	8 054	1 404	18 606	138 644
Akumuleeritud kulum		-23 489	-4 716	-6 963	-1 366	-13 045	-36 534
Jääkmaksumus	10 824	85 725	4 432	1 091	38	5 561	102 110

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 639	4 163
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 329	2 639
1-5 aasta jooksul	0	2 329

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud 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)	4 484	4 484		
Lühiajalised laenud kokku	19 715	19 715		
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK laen	23 676		23 676	
Pikaajalised laenud kokku	23 676		23 676	
Laenukohustused kokku	43 391	19 715	23 676	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud 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)	4 543	4 543		
Lühiajalised laenud kokku	19 774	19 774		
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK laen	38 625		38 625	
Pikaajalised laenud kokku	38 625		38 625	
Laenukohustused kokku	58 399	19 774	38 625	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	10 824	10 824
Ehitised	85 724	90 883
Kokku	96 548	101 707

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	18 881	18 056
Võlad töövõtjatele	2 342	3 486
Maksuvõlad	5 977	7 216
Muud võlad	241	70
Saadud ettemaksed	0	1 037
Kokku võlad ja ettemaksed	27 441	29 865

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	18 881	18 056
Kokku võlad tarnijatele	18 881	18 056

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võladtöövõtjatele	2 342	2 767
Puhkusereserv	0	719
Kokku võlad töövõtjatele	2 342	3 486

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Krediitkaart	70	70		
Kokku muud võlad	70	70		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Krediitkaart	241	241		
Kokku muud võlad	241	241		

Lisa 13 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed	0	1 037
Kokku saadud ettemaksed	0	1 037

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	5 496	5 496
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	470 694	435 196
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	470 694	435 196
Kokku müügitulu	470 694	435 196
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	290 439	285 911
Hulgimüük	180 255	149 285
Kokku müügitulu	470 694	435 196

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	353 340	324 344
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 464	1 528
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	354 804	325 872

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	10 057	8 967
Elektrienergia	2 231	2 143
Kütus	7 826	6 824
Mitmesugused bürookulud	0	757
Lähetuskulud	1 964	1 908
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	162
Autotransport(liising,remont jne.	6 887	10 386
Muud	7 830	7 019
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 738	29 199

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	39 239	39 713
Sotsiaalmaksud	12 949	13 105
Töötuskindlustusmaks	549	556
Kokku tööjõukulud	52 737	53 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	26	576
Kokku muud ärikulud	26	576

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	2 111	-2 441
Intressikulu laenudelt	2 111	-2 441
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-26
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kokku finantstulud ja -kulud	2 112	-2 466

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38	44	43	54

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	111	608	212	508

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 620	4 218

Aruande digitaalallkirjad

osaühing "PERIKO TEHNIK" (registrikood: 10051530) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VESKIOJA	Juhatuse liige	07.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 975
Kokku	183 454

Dividende ei maksta. Kasum kasutatakse majandustegevuse arendamiseks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	289929	61.60%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	180255	38.30%	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	ants@periko.ee
E-posti aadress	periko@estpak.ee