

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing "PERIKO TEHNIK"

registrikood: 10051530

tänavatalu nimi, Jaama 71 A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Põlva linn

vald:

postisihtnumber: 63308

maakond: Põlva maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Muud võlad	13
Lisa 14 Saadud ettemaksed	14
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 19 Tööjõukulud	15
Lisa 20 Muud ärikulud	15
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 22 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Periko Tehnik põhitegevusala 2010.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:	2010	2009
Käibe kasv = $6\,809\,340 - 5\,700\,617 / 5\,700\,617 * 100$	= 19,45%	- 11,75%
Kasumi kasv = $245\,261 - 95\,819 / 95\,819 * 100$	= 155,96%	- 65,57%
Puhasrentaablus = $245\,261 / 6\,809\,340 * 100$	= 3,60%	1,68%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $2\,247\,721 / 776\,690$	= 2,89%	3,18%
ROA (%) (koguvara puhasrentaablus) = $245\,261 / 3\,939\,660 * 100$	= 6,23%	2,51%
ROE (%) (omakapitali rentaablus) = $245\,261 / 2\,558\,611 * 100$	= 9,59%	4,14%

2010.a. majandustulemuseks kujunes kasum 245 261.- krooni 6 809 340.- kroonise netokäibe juures.

Keskmine töötajate arve oli 5, nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 621 376.- krooni

Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ PERIKO TEHNIK finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ PERIKO TEHNIK on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ants Veskioja
Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 121	26 785	2
Nõuded ja ettemaksed	181 718	153 371	3
Varud	2 014 882	1 942 310	6
Kokku käibevara	2 247 721	2 122 466	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 691 939	1 697 614	7
Kokku põhivara	1 691 939	1 697 614	
Kokku varad	3 939 660	3 820 080	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	309 402	350 837	9
Võlad ja ettemaksed	467 288	317 624	5,10,11,12,13,14
Kokku lühiajalised kohustused	776 690	668 461	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	604 359	838 269	9
Kokku pikaajalised kohustused	604 359	838 269	
Kokku kohustused	1 381 049	1 506 730	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	86 000	86 000	15
Kohustuslik reservkapital	8 600	8 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 218 750	2 122 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	245 261	95 819	
Kokku omakapital	2 558 611	2 313 350	
Kokku kohustused ja omakapital	3 939 660	3 820 080	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	6 809 340	5 700 617	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 098 790	-4 182 842	17
Mitmesugused tegevuskulud	-456 863	-438 875	18
Tööjõukulud	-835 130	-795 369	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-125 717	-114 729	7
Muud ärikulud	-9 005	-6 111	20
Ärikasum (-kahjum)	283 835	162 691	
Finantstulud ja -kulud	-38 574	-66 872	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	245 261	95 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	245 261	95 819	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	283 835	162 691	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	125 717	114 729	7
Kokku korrigeerimised	125 717	114 729	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 347	-18 434	
Varude muutus	-72 572	123 344	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	148 567	-15 143	
Kokku rahavood äritegevusest	457 200	367 187	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-120 042	-79 789	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-120 042	-79 789	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-274 248	-240 965	
Makstud intressid	-38 574	-66 872	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-312 822	-307 837	
Kokku rahavood	24 336	-20 439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 785	47 224	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 336	-20 439	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 121	26 785	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	86 000	8 600	2 122 931	2 217 531
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			95 819	95 819
31.12.2009	86 000	8 600	2 218 750	2 313 350
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			245 261	245 261
31.12.2010	86 000	8 600	2 464 011	2 558 611

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PERIKO TEHNIK 2010. 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglasel väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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 aastast 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 kaasnevat 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	50 321	1 556
Arvelduskontod	800	25 229
Kokku raha	51 121	26 785

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	170 520	130 022	4
Ostjatelt laekumata arved	170 520	130 022	4
Muud nõuded	0	1 697	
Kasutusrendiettemaks	11 198	21 652	
Tarnijateleettemaks			
Kokku Nõuded ja ettemaksed	181 718	153 371	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	170 520	130 022
Kokku nõuded ostjate vastu	170 520	130 022

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	55 136	29 314
Üksikisiku tulumaks	17 093	13 196
Sotsiaalmaks	35 504	28 296
Kohustuslik kogumispension	660	248
Töötuskindlustusmaksed	4 520	5 766
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112 913	76 820

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	2 014 882	1 942 310
Kokku varud	2 014 882	1 942 310

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008							
Soetusmaksumus	169 360	1 630 322	41 016	97 152	12 665	150 833	1 950 515
Akumuleeritud kulum		-118 083	-17 292	-74 990	-7 596	-99 878	-217 961
Jääkmaksumus	169 360	1 512 239	23 724	22 162	5 069	50 955	1 732 554
Ostud ja parendused		1 772	54 238	23 779		78 017	79 789
Amortisatsioonikulu		-81 537	-15 440	-15 220	-2 532	-33 192	-114 729
31.12.2009							
Soetusmaksumus	169 360	1 632 094	95 254	104 253	12 665	212 172	2 013 626
Akumuleeritud kulum		-199 620	-32 732	-73 532	-10 128	-116 392	-316 012
Jääkmaksumus	169 360	1 432 474	62 522	30 721	2 537	95 780	1 697 614
Ostud ja parendused		72 161	47 881			47 881	120 042
Amortisatsioonikulu		-82 628	-20 647	-19 905	-2 537	-43 089	-125 717
31.12.2010							
Jääkmaksumus	169 360	1 422 007	89 756	10 816	0	100 572	1 691 939

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	65 132	85 678
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	41 292	65 132
1-5 aasta jooksul	36 439	77 731

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SWEDBANK laen	233 910	233 910		
Laen omanikult	4 400	4 400		
SEB (käibekrediit)	71 092	71 092		
Lühiajalised laenud kokku	309 402	309 402		
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK laen	604 359		604 359	
Pikaajalised laenud kokku	604 359		604 359	
Laenukohustused kokku	913 761	309 402	604 359	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB (käibekrediit)	112 527	112 527		
Laen omanikult	4 400	4 400		
SWEDBANK laen	233 910	233 910		
Lühiajalised laenud kokku	350 837	350 837		
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK laen	838 269		838 269	
Pikaajalised laenud kokku	838 269		838 269	
Laenukohustused kokku	1 189 106	350 837	838 269	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	169 360	1 422 007	1 591 367
31.12.2009	169 360	1 432 474	1 601 834

Pangalaenu tagatiseks on hüpoteek eraisiku kinnistule ja 1 jrk. hüpoteek kinnistule Põlva, Jaama 71A

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	282 509	181 306	11
Võlad töövõtjatele	54 548	50 911	12
Maksuvõlad	112 913	76 820	5
Muud võlad	1 098	7 500	12
Saadud ettemaksed	16 220	1 087	13
Kokku võlad ja ettemaksed	467 288	317 624	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	282 509	181 306
Kokku võlad tarnijatele	282 509	181 306

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võladtöövõtjatele	43 297	36 840
Puhkusereserv	11 251	14 071
Kokku võlad töövõtjatele	54 548	50 911

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	1 098	1 098		
Kokku muud võlad	1 098	1 098		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	7 500	7 500		
Kokku muud võlad	7 500	7 500		

Lisa 14 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjate ettemaksed	16 220	1 087
Kokku saadud ettemaksed	16 220	1 087

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	86 000	86 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 809 340	5 700 617
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	6 809 340	5 700 617
Kokku müügitulu	6 809 340	5 700 617
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Jaemüük	4 473 533	3 868 784
Hulgimüük	2 335 807	1 831 833
Kokku müügitulu	6 809 340	5 700 617

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 074 881	4 158 617
Müügi eesmärgil ostetud teenused	23 909	24 225
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 098 790	4 182 842

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	140 295	108 678
Elektrienergia	33 527	23 879
Kütus	106 768	84 799
Mitmesugused bürookulud	11 849	13 790
Lähetuskulud	29 847	22 023
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 541	2 541
Autotransport(liising,remont jne.	162 501	177 840
Muud	109 830	114 003
Kokku mitmesugused tegevuskulud	456 863	438 875

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	621 376	591 850
Sotsiaalmaksud	205 055	197 757
Töötuskindlustusmaks	8 699	5 762
Kokku tööjõukulud	835 130	795 369
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 20 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	9 005	6 111
Kokku muud ärikulud	9 005	6 111

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	-38 190	-67 039
Intressikulu laenudelt	-38 190	-67 039
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-400	-402
Muud finantstulud ja -kulud	16	28
Kokku finantstulud ja -kulud	-38 574	-67 413

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	668	838	710	456

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 312	7 950	3 319	8 023

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	66 000	64 000

Tehingutes seotud osapooltega on kasutatud kokkuleppehindu mis ei ole erinev turuhindadest.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing "PERIKO TEHNIK" (registrikood: 10051530) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VESKIOJA	Juhatuse liige	11.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 218 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	245 261
Kokku	2 464 011
Dividende ei maksta. Kasum kasutatakse majandustegevuse arendamiseks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	4339313	63.73%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	2335807	34.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Veskioja	36403186510	Eesti	86000 EEK

Sidevahendid

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