

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing PERIMEX

registrikood: 10093333

tänava/talu nimi, Lossi tn 1A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12616

telefon: +372 5044047

faks: +372 6461257

e-posti aadress: info@perimex.ee

veebilehe aadress: www.perimex.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Perimex tegeleb kaalude, infrapunakaamerate ja mõõteseadmete müügi ja hooldusega, purjede valmistamise, müügi ja hooldusega ning sportjahtide müügiga.

2015 aasta müügitulu oli 548391 eurot.

Osaühingus Perimex OÜ on tööl 1 inimene kes on ka juhatuse liige. Palkade kogusumma 2015 aastal oli 7038 eurot (2014 aastal palkade kogusumma oli 7136 eurot).

Juhatuse palk 2015 aastal oli 7038 eurot (2014 aastal oli juhatuse palk 7136 eurot).

Perimex OÜ juhatus koosneb kahest inimesest.

Perimex OÜ tegutseb aadressil Lossi tn. 1A, Tallinn.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
1. Müügitulu	548391	474204
2. Käibe ärirentaablus (%)	-0,3	2,5
3. Käibe puhasrentaablus (%)	5,3	8,0
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,3	3,9
5. ROA	3,5	4,7
6. ROE	4,5	6,1

Finantssuhtarvude arvutamise meetodika:

2. Käibe ärirentaablus (%) = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$
3. Käibe puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
5. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
6. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 789	97 196	2
Finantsinvesteeringud	420 719	319 448	3
Nõuded ja ettemaksed	242 526	263 148	4
Varud	48 610	49 336	5
Kokku käibevara	778 644	729 128	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 480	84 571	7
Kokku põhivara	58 480	84 571	
Kokku varad	837 124	813 699	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	182 046	187 914	8;6
Kokku lühiajalised kohustused	182 046	187 914	
Kokku kohustused	182 046	187 914	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	622 973	584 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 293	38 100	
Kokku omakapital	655 078	625 785	
Kokku kohustused ja omakapital	837 124	813 699	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	548 391	474 204	9
Muud äritulud	824	755	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-449 133	-385 482	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 695	-50 112	
Tööjõukulud	-9 417	-9 562	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 469	-17 988	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 499	11 815	
Muud finantstulud ja -kulud	30 792	26 285	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 293	38 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 293	38 100	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 499	11 815	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 469	17 988	7
Kokku korrigeerimised	26 469	17 988	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 622	7 837	
Varude muutus	726	-638	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 868	6 322	
Kokku rahavood äritegevusest	30 450	43 324	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-378	-93 048	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-134 000	-89 500	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	24 257	66 987	3
Antud laenud	-55 000	-35 000	
Antud laenude tagasimaksed	65 000	76 858	
Laekunud intressid	15 750	23 238	
Laekunud dividendid	23 514	299	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 857	-50 166	
Kokku rahavood	-30 407	-6 842	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	97 196	104 038	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 407	-6 842	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 789	97 196	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	584 873	587 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 100	38 100
31.12.2014	2 556	256	622 973	625 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 293	29 293
31.12.2015	2 556	256	652 266	655 078

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Aruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Bilansis kirje „Raha” sisaldab raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, kus kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Vabalt kaubeldavad väärtpaberid (aktsiad, fondiosakud ja võlakirjad) on bilansis kajastatud bilansipäeva väärtuses.

Mittekaubeldavad väärtpaberid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlus bilansikirjel „Ostjatelt laekumata arved” vähendusena ning vastavat kulu kasumiaruande kirjel „Mitmesugused tegevuskulud”.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Materjal ja kaup on hinnatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 256 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 256 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-lt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 256

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	4 044	5 128
Panga kontol	62 745	92 068
Kokku raha	66 789	97 196

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	294 187	294 187
Soetamine	89 500	89 500
Müük müügihinnas või lunastamine	-66 987	-66 987
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	2 748	2 748
31.12.2014	319 448	319 448
Soetamine	134 000	134 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-24 257	-24 257
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	-8 472	-8 472
31.12.2015	420 719	420 719

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 939	27 939
Ostjatelt laekumata arved	27 939	27 939
Antud lühiajalised laenud	214 587	214 587
Kokku nõuded ja ettemaksed	242 526	242 526
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 225	9 225
Ostjatelt laekumata arved	9 225	9 225
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 336	9 336
Muud nõuded	20 000	20 000
Viitlaekumised	20 000	20 000
Antud lühiajalised laenud	224 587	224 587
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 148	263 148

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	0	88
Müügiks ostetud kaubad	48 610	48 610
Ettemaksed varude eest	0	638
Kokku varud	48 610	49 336

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 843		8 577
Üksikisiku tulumaks	86		95
Sotsiaalmaks	194		196
Töötuskindlustusmaksed	5		6
Ettemaksukonto jääk		9 336	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 128	9 336	8 874

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	34 003	594	34 597
Akumuleeritud kulum	-24 492	-594	-25 086
Jääkmaksumus	9 511	0	9 511
Ostud ja parendused	63 917	29 131	93 048
Amortisatsioonikulu	-8 843	-9 145	-17 988
31.12.2014			
Soetusmaksumus	97 920	29 725	127 645
Akumuleeritud kulum	-33 335	-9 739	-43 074
Jääkmaksumus	64 585	19 986	84 571
Ostud ja parendused		378	378
Amortisatsioonikulu	-14 665	-11 804	-26 469
31.12.2015			
Soetusmaksumus	97 920	30 103	128 023
Akumuleeritud kulum	-48 000	-21 543	-69 543
Jääkmaksumus	49 920	8 560	58 480

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	895	895	
Maksuvõlad	8 128	8 128	6
Muud võlad	171 735	171 735	
Dividendivõlad	171 735	171 735	
Saadud ettemaksed	1 288	1 288	
Tulevaste perioodide tulud	1 288	1 288	
Kokku võlad ja ettemaksed	182 046	182 046	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 234	5 234	
Maksuvõlad	8 874	8 874	6
Muud võlad	172 002	172 002	
Dividendivõlad	171 735	171 735	
Muud viitvõlad	267	267	
Saadud ettemaksed	1 804	1 804	
Tulevaste perioodide tulud	1 804	1 804	
Kokku võlad ja ettemaksed	187 914	187 914	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	382 536	318 667
Leedu	77 347	27 161
Läti	33 010	58 007
Soome	6 217	18 015
Rootsi	4 352	17 878
Taani	13 190	9 040
Luksemburg	0	4 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	516 652	453 168
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	31 739	21 036
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	31 739	21 036
Kokku müügitulu	548 391	474 204
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	524 580	438 221
Teenuse osutamine	23 811	35 983
Kokku müügitulu	548 391	474 204

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum valuutakursi muutustest	824	755
Kokku muud äritulud	824	755

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 038	7 136
Sotsiaalmaksud	2 379	2 426
Kokku tööjõukulud	9 417	9 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	190 000	190 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 038	7 136

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

osaühing PERIMEX (registrikood: 10093333) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PETER ŠARAŠKIN	Juhatuse liige	23.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	622 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 293
Kokku	652 266
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	652 266
Kokku	652 266

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	622 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 293
Kokku	652 266
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	652 266
Kokku	652 266

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	524580	95.66%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	23811	4.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Šaraškin	33809210260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Peter Šaraškin	36711020222		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6461257
Mobiiltelefon	+372 5044047
E-posti aadress	info@perimex.ee
Veebilehe aadress	www.perimex.ee