

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing "PERIKO TEHNIK"

registrikood: 10051530

tänava/talu nimi, Jaama 71a

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Periko Tehnik põhitegevusala 2016.a. oli:

- Traktorite ja põllutöömasinate varuosade ning tehnikakaupade müük

Võrreldes 2-3 eelmise aastaga ettevõtte põhitoös 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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 109	24 240
Nõuded ja ettemaksed	20 317	18 352
Varud	178 168	169 235
Kokku käibevarad	203 594	211 827
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	115 372	115 557
Kokku põhivarad	115 372	115 557
Kokku varad	318 966	327 384
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 290	7 511
Võlad ja ettemaksed	28 965	35 037
Kokku lühiajalised kohustised	41 255	42 548
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 603	9 650
Kokku pikaajalised kohustised	2 603	9 650
Kokku kohustised	43 858	52 198
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 496	5 496
Kohustuslik reservkapital	550	550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261 138	251 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 924	17 512
Kokku omakapital	275 108	275 186
Kokku kohustised ja omakapital	318 966	327 384

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	563 647	543 951
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-437 804	-418 226
Mitmesugused tegevuskulud	-29 790	-26 939
Tööjõukulud	-64 965	-62 313
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 305	-18 002
Ärikasum (kahjum)	10 783	18 471
Intressikulud	-859	-1 075
Muud finantstulud ja -kulud	0	116
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 924	17 512
Tulumaks	-2 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 924	17 512

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Periko Tehnik 2016. 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 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 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1500 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 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 nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. allahindlus kajastatakse ruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	5 109	24 240

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	20 317	18 352
Kokku nõuded ostjate vastu	20 317	18 352

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	178 168	169 235
Kokku varud	178 168	169 235

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 456	4 132
Üksikisiku tulumaks	1 111	1 065
Sotsiaalmaks	2 609	2 478
Kohustuslik kogumispension	121	119
Töötuskindlustusmaksed	194	176
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 491	7 970

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014								
Soetusmaksumus	10 824	111 514	51 815	6 597	10 042	68 454	6 802	197 594
Akumuleeritud kulum		-41 553	-16 885	-6 597	-1 283	-24 765	-2 588	-68 906
Jääkmaksumus	10 824	69 961	34 930	0	8 759	43 689	4 214	128 688
Ostud ja parendused							4 871	4 871
Amortisatsioonikulu		-5 556	-9 049		-2 008	-11 057	-1 389	-18 002
31.12.2015								
Soetusmaksumus	10 824	111 514	51 815	6 597	10 042	68 454	11 673	202 465
Akumuleeritud kulum		-47 109	-25 934	-6 597	-3 291	-35 822	-3 977	-86 908
Jääkmaksumus	10 824	64 405	25 881	0	6 751	32 632	7 696	115 557
Ostud ja parendused			17 947			17 947	2 173	20 120
Amortisatsioonikulu		-5 557	-10 852	0	-1 919	-12 771	-1 977	-20 305
31.12.2016								
Soetusmaksumus	10 824	111 514	69 762	6 597	10 042	86 401	13 846	222 585
Akumuleeritud kulum		-52 666	-36 786	-6 597	-5 210	-48 593	-5 954	-107 213
Jääkmaksumus	10 824	58 848	32 976	0	4 832	37 808	7 892	115 372

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	407	407		
Arvelduskrediit	4 855	4 855		
Lühiajalised laenud kokku	5 262	5 262		
Kapitalirendikohustised kokku	9 631	7 028	2 603	
Laenukohustised kokku	14 893	12 290	2 603	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	79	79		
Lühiajalised laenud kokku	79	79		
Kapitalirendikohustised kokku	17 082	7 432	9 650	
Laenukohustised kokku	17 161	7 511	9 650	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 102	18 102
Võlad töövõtjatele	3 372	3 372
Maksuvõlad	7 491	7 491
Kokku võlad ja ettemaksed	28 965	28 965

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 022	24 022
Võlad töövõtjatele	3 045	3 045
Maksuvõlad	7 970	7 970
Kokku võlad ja ettemaksed	35 037	35 037

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	18 102	24 022
Kokku võlad tarnijatele	18 102	24 022

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 372	3 045
Kokku võlad töövõtjatele	3 372	3 045

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	5 496	5 496
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	561 138	537 832
Rootsi	1 867	4 750
Leedu	484	1 369
Soome	158	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	563 647	543 951
Kokku müügitulu	563 647	543 951
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	0	318 436
Hulgimüük	563 647	225 515
Kokku müügitulu	563 647	543 951

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	433 106	412 471
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 698	5 755
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	437 804	418 226

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	8 392	8 650
Elektrienergia	2 311	2 026
Kütus	6 081	6 624
Lähetuskulud	5 205	3 582
Autotransport	2 209	4 029
Muud	13 984	10 678
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 790	26 939

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	48 552	46 572
Sotsiaalmaksud	16 022	15 369
Töötuskindlustusmaks	391	372
Kokku tööjõukulud	64 965	62 313
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Ostud ja müügid

	2015	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

osaühing "PERIKO TEHNIK" (registrikood: 10051530) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VESKIOJA	Juhatuse liige	31.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 924
Kokku	269 062
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	263 062
Kokku	269 062

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	321000	56.95%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	242647	43.05%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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