

Tallinna Linnamajanduskontroll
Registreerimisaktsioon
SISSE TULNUD

01-07-2004

8-11

Liane Adamson
KONTROLLITUD

OÜ PERSONAAL

2003. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2003
Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Firma nimetus: Personaal OÜ

Aadress: Estonia pst. 1/3 Tallinn 10143

Reg. kood: 10874869

Põhitegevusala: konsultatsiooniteenus

Telefon: +372 6 272 710

Fax: +372 6 272 730

Lisatud:
Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

01-07-2004

Juhatuse tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Maksuvõlad	8
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	9
Juhataja allkiri 2003 majandusaasta aruandele	10



2003. aasta tegevusaruanne

01-07-2004

OÜ Personaal on 2002. aastal asutatud ettevõte.

Ettevõtte peamine tegevusala 2003.a. oli personali-----alaste-----
konsultatsiooni teenuste osutamine.

Ettevõtte 2003.a. käive oli 76 000 krooni, mis peamiselt koosneb konsultatsiooniteenuste käibest.

Ettevõttel oli 2003.a. 1 töötaja. Töötasud 2003.a. kokku olid 75 093 krooni. Ettevõtte juhatajale töötasu ei makstud ning tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.



01-07-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE 01.01.2003- 31.12.2003
(kroonides)

2003

2002

Skeem 2

Müügitulu	76 000	0
Müüdnud toodangu kulu	75 093	0
BRUTOKASUM	907	0
Turustuskulud	0	0
Üldhalduskulud	433	103
Muud äritulud	0	0
Muud ärikulud	0	0
ÄRIKASUM	474	-103
Finantstulud ja -kulud	0	36
KASUM (KAHJUM) enne tulumaksustamist	474	-67
Tulumaks	0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	474	-67



Margo Tomingas
juhataja

BILANSS 31.12.2003
kroonides

31-dets-03 **31-dets-02**
2003 2004

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	2 816	933
Nõuded ostjate vastu	16 000	0
Ostjatelt laekumata arved	16 000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	39 000	39 000
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	39 000	39 000
Käibevara kokku	57 816	39 933

VARAD KOKKU	57 816	39 933
--------------------	---------------	---------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Maksuvõlad (2)	6 904	0
Viitvõlad	10 505	0
Võlad töövõtjatele	10 505	0
Lühiajalised kohustused kokku	17 409	0
Kohustused kokku	17 409	0

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-67	0
Aruandeaasta kasum	474	-67
Omakapital kokku	40 407	39 933

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	57 816	39 933
---------------------------------------	---------------	---------------



01-07-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	0	0	0	0	0
Osakapitali sissemaks	40 000				
2002.a. kasum				-67	
Seisuga 31.12.02	40 000	0	0	-67	39 933
Seisuga 01.01.03	40 000	0	0	-67	39 933
Eelmiste perioodide kasum				-67	67
2003.a. kasum				474	
Seisuga 31.12.03	40 000	0	-67	474	40 407


Margo Tomingas
juhataja

01-07-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

2003 2002

RAHAVOOD ARUANDEPERIOODI ÄRITEGEVUSEST:

ÄRIKASUM	474	(103)
KORRIGEERIMISED:		
FINANTSTULUD JA -KULUD	-	36
RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST KOKKU:	474	(67)

RAHAVOOD KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST:

LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS:

Sh. Nõuded ostjatele	(16 000)	-
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-	(39 000)

KOKKU LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS: (16 000) (39 000)

LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS:

Sh. Maksuvõlad	6 904	-
Viitvõlad	10 505	-

KOKKU LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS: 17 409 -

RAHAVOOD ARUANDEAASTA KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST KOKKU: 1 409 (39 000)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU: 1 883 (39 067)

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST:

AKTSIAEMISSION	-	40 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST:	-	40 000

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:

LIKVIIDSED VARAD (algjääh)	933	-
LIKVIIDSED VARAD (lõppjääh)	2 816	933
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	1 883	933

Raamatupidamise aastaaruande lisad:

01-07-2004

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2003 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast kehtiva raamatupidamise seaduse alusel. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

2. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		4 125		
Isiku tulumaks		2 594		
Töötuskindlustusmaks		185		
KOKKU	0	6 904	0	0

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele 01-07-2004

Käesolevaga deklareerin, et 2003.a. raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud kõik majandus- ja finantstehingud vastavuses kehtivale seadusandlusele ja heale raamatupidamistavale. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi kasumit ja finantsseisundit. Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

18. mai 2004.a.

Margo Tomingas
juhataja



01-07-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

2003.a. majandusaasta aruanne allkirjastati18.05.2004.....
Aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt28.06.2004.....



Margo Tomingas
Juhataja

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Personaal osanike üldkoosolek otsustas 2003.a. lõpuks⁰⁷⁻²⁰⁰⁴ kogunenud kahjumi jaotada järgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum -67 krooni

Aruandeaasta kasum (2003.a.) 474 krooni
Reservkapitali moodustamiseks 0 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 407 krooni

