

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Personaal**registrikood:** 10874869

tänavat/talu nimi, Kalevi 41
maja ja korteri number:
linn: Kohtla-Järve linn
maakond: Ida-Viru maakond
postisihtnumber: 30324

telefon: +372 6272710
faks: +372 6272730
e-posti address: grupp@atko.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Personaal on 2002. aastal asutatud ettevõtte.

Ettevõtte peamine tegevusala on personalirent transporditeenuse osutamiseks.

Ettevõtte 2012.a. käive oli 2 747 454 (2011.a. 2 157 620) eurot.

Ettevõttel oli 2012.a. keskmiselt 281 töötajat. Töötasud 2012.a. kokku olid 2 602 831 (2011.a. 2 089 454) eurot.

Ettevõtte juhatajale töötasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud 2012. ja 2011. majandusaasta kohta:

SUHTARVUD	2012	2011
Ärikasumimarginaal (<i>Operating Margin</i>)	0,55%	0,48%
(ärikasum/müügitulu)		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (<i>Current Ratio</i>)	1,12	1,11
(käibevara/lühiajalised kohustused)		
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (<i>Debt-to-Equity</i>)	8,28	8,91
(kohustused/omakapital)		
Võlakordaja (<i>Debt-to-Assets</i>)	0,89	0,90
(kohustused / koguvarad)		

Margo Tomingas

Juhataja

28.mai 2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 122	20 057	
Nõuded ja ettemaksed	534 048	425 618	2
Kokku käibevara	559 170	445 675	
Kokku varad	559 170	445 675	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	498 884	400 692	3
Kokku lühiajalised kohustused	498 884	400 692	
Kokku kohustused	498 884	400 692	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 171	31 671	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 303	10 500	
Kokku omakapital	60 286	44 983	
Kokku kohustused ja omakapital	559 170	445 675	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 747 454	2 157 620	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 636 880	-2 117 138	7
Brutokasum (-kahjum)	110 574	40 482	
Üldhalduskulud	-102 630	-52 173	
Muud äritulud	7 275	22 154	
Muud ärikulud	-39	-21	
Ärikasum (kahjum)	15 180	10 442	
Finantstulud ja -kulud	123	58	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 303	10 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 303	10 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 180	10 442
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-108 430	-102 104
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98 192	110 815
Laekunud intressid	123	166
Makstud intressid	0	-108
Kokku rahavood äritegevusest	5 065	19 211
Kokku rahavood	5 065	19 211
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 057	846
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 065	19 211
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 122	20 057

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	31 671	34 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 500	10 500
31.12.2011	2 556	256	42 171	44 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 303	15 303
31.12.2012	2 556	256	57 474	60 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Tulud

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	532 092	532 092		
Ostjatelt laekumata arved	532 092	532 092		
Muud nõuded	1 956	1 956		
Laenunõuded	1 956	1 956		
Kokku nõuded ja ettemaksed	534 048	534 048		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	421 997	421 997		
Ostjatelt laekumata arved	421 997	421 997		
Muud nõuded	3 621	3 621		
Laenunõuded	3 621	3 621		
Kokku nõuded ja ettemaksed	425 618	425 618		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 245	19 245			
Võlad töövõtjatele	262 108	262 108			
Maksuvõlad	216 874	216 874			4
Muud võlad	657	657			
Muud viitvõlad	657	657			
Kokku võlad ja ettemaksed	498 884	498 884			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 830	2 830			
Võlad töövõtjatele	220 028	220 028			
Maksuvõlad	177 271	177 271			4
Muud võlad	563	563			
Muud viitvõlad	563	563			
Kokku võlad ja ettemaksed	400 692	400 692			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	44 298	38 006
Üksikisiku tulumaks	51 593	40 013
Sotsiaalmaks	107 235	86 634
Kohustuslik kogumispension	3 107	2 372
Töötuskindlustusmaksed	10 641	10 246
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	216 874	177 271

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 747 454	2 157 620
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 747 454	2 157 620
Kokku müügitulu	2 747 454	2 157 620
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Personalirent transporditeenuseks	2 747 454	2 157 620
Kokku müügitulu	2 747 454	2 157 620

Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tööjõukulud	2 602 831	2 089 454
Muud	34 049	27 684
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 636 880	2 117 138

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 928 460	1 548 006
Sotsiaalmaksud	674 371	541 448
Kokku tööjõukulud	2 602 831	2 089 454
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	281	235

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	123	166
Intressikulud	0	-108
Kokku finantstulud ja -kulud	123	58

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	532 092	19 245	421 997	727

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 151	2 747 454
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 326	2 157 620

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

Osaühing Personaal (registrikood: 10874869) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO TOMINGAS	Juhatuse liige	18.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Personaal osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Personaal raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 3 kuni .

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Personaal finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Katrin Kaasik

Vandeaudiitori number 111

AMC Finantsid Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 100

Tehnika 55 Tallinn

18.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Personaal (registrikood: 10874869) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Vandeaudiitor	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 303
Kokku	57 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 474
Kokku	57 474

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 303
Kokku	57 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 474
Kokku	57 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	1373727	50.00%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	1373727	50.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margo Tomingas	36710232714	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6272710
Faks	+372 6272730
E-posti aadress	grupp@atko.ee