

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ PERSONAL & PALK

registrikood: 11118851

tänava/talu nimi, Koogu 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

telefon: +372 5110374, +372 6444374

faks: +372 6444374

e-posti aadress: info@personal-palk.ee

Sisukord

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Personal & Palk OÜ tegeles 2012 aastal peamiselt personali- ja koolitusteenuste osutamisega. Sama on plaanis jätkata ka 2013 aastal. Aasta müügituluks kujunes 11 801 eurot. 2012 aasta puhaskasumiks kujunes 2 385 eurot.

2012 aastal uurimistegevuse väljaminekuid ei tehtud ja ei ole plaanis teha ka järgneval aastal.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline.

Tegevjuhile ja kõrgema juhtorgani liikmetele soodustusi, garantiisid ja tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Personal & Palk OÜ 2012.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigis kehtiva raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Personal & Palk OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 229	13 680	2
Nõuded ja ettemaksed	113	113	
Kokku käibevara	20 342	13 793	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 633	9 061	4
Kokku põhivara	5 633	9 061	
Kokku varad	25 975	22 854	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 137	401	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 137	401	
Kokku kohustused	1 137	401	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 642	16 375	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 385	3 267	
Kokku omakapital	24 838	22 453	
Kokku kohustused ja omakapital	25 975	22 854	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	11 801	15 689	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 916	-4 201	
Tööjõukulud	-3 008	-4 235	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 428	-3 428	
Muud ärikulud	-218	-2	
Ärikasum (kahjum)	2 231	3 823	
Finantstulud ja -kulud	154	108	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 385	3 931	
Tulumaks	0	-664	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 385	3 267	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 231	3 823
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 428	3 428
Kokku korrigeerimised	3 428	3 428
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	1 262
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	736	-663
Laekunud intressid	154	108
Kokku rahavood äritegevusest	6 549	7 958
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-2 500
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-664
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 164
Kokku rahavood	6 549	4 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 680	8 886
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 549	4 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 229	13 680

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	18 874	21 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 267	3 267
Makstud dividendid			-2 500	-2 500
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	2 555	256	19 642	22 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 385	2 385
31.12.2012	2 555	256	22 027	24 838

OÜ Personal & Palk osakapital koosneb kahest osast nimiväärtusega 1 533 ja 1 022 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamisarvestus on peetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja raamatupidamise heast tavast lähtudes. Aruanded on koostatud kooskõlas nimetatud normatiivaktide ja printsiipidega.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	20 229	13 680
Kokku raha	20 229	13 680

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	205	234
Üksikisiku tulumaks	119	
Sotsiaalmaks	188	
Töötuskindlustusmaksed	7	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	523	234

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	14 955	14 955	14 955
Akumuleeritud kulum	-2 466	-2 466	-2 466
Jääkmaksumus	12 489	12 489	12 489
Amortisatsioonikulu	-3 428	-3 428	-3 428
31.12.2011			
Soetusmaksumus	14 955	14 955	14 955
Akumuleeritud kulum	-5 894	-5 894	-5 894
Jääkmaksumus	9 061	9 061	9 061
Amortisatsioonikulu	-3 428	-3 428	-3 428
31.12.2012			
Soetusmaksumus	14 955	14 955	14 955
Akumuleeritud kulum	-9 322	-9 322	-9 322
Jääkmaksumus	5 633	5 633	5 633

Põhivarana võetakse arvele vara, mille kasutusiga on pikem kui 1 aasta ja mille maksumus on alates 250 EUR. Väiksema väärtusega varasid peetakse väikevahenditeks ning kantakse otse kulusse. Põhivara amortisatsiooni arvestusel on kasutatud lineaarset meetodit. Masinate ja seadmete amortisatsiooninormiks 2012.aastal oli 25% aastas.

Lisa 5 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	165	165			
Võlad töövõtjatele	229	229			
Maksuvõlad	523	523			3
Muud võlad	220	220			
Muud viitvõlad	220	220			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 137	1 137			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	167	167			
Maksuvõlad	234	234			3
Kokku võlad ja ettemaksed	401	401			

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 801	15 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 801	15 689
Kokku müügitulu	11 801	15 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Büroohaldus (personaliteenused)	4 921	5 369
Muu mujal liigitamata koolitus (koolitusteenused)	6 880	10 320
Kokku müügitulu	11 801	15 689

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 239	3 151
Sotsiaalmaksud	769	1 084
Kokku tööjõukulud	3 008	4 235
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	77	77

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

OÜ PERSONAL & PALK (registrikood: 11118851) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO KOPLIMETS	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 385
Kokku	22 027
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 027
Kokku	22 027

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	6880	58.30%	Jah
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	4921	41.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Kull	45011130289	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1533 EUR
Janno Koplimets	37405150214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1022 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444374
Faks	+372 6444374
Mobiiltelefon	+372 5110374
E-posti aadress	info@personal-palk.ee