

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Ariko Reserv

registrikood: 10219679

tänavatänu nimi, Raua tn 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 6115050

e-posti aadress: igor@arikoreserv.ee

veebilehe aadress: www.arikoreserv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kasutusrent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ariko Reserv on ettevõtetele partneriks personaliotsingutel, kompetentside hindamisel ja konsulteerimisel alates 1991 aastast ning peagi täitub 30 tegevusaastat.

Meie teenused võimaldavad:

- leida klientidele sobivaid võtmeisikuid nii avaliku konkursi kui sihtotsingu meetoditega
- tõhustada personalitöö protsesse - värbamist mõistliku kiiruse ja kvaliteetse tulemusega, talentide leidmist, personali planeerimist jmt.
- hallata ning vähendada personaliga liituvaid riske läbi kompetentside hindamise ning nende arendamise

Meie tugevusteks on:

- professionaalne kollektiiv
- haldame otsinguprotsesse nende tulemuslikkust arvestades kiireimal mõistlikul viisil
- pikaajalised töökogemused ning ekspertteadmised Eesti ja naaberriikide tööjõuturust
- rahvusvaheliste personaliotsingu ja -hindamise põhimõtete ning standardite järgimine oma igapäevatöös
- tihedad koostöösidemed paljude Euroopa riikide konsultatsioonifirmadega
- kasutame tänapäevaseid meetodeid otsimiskanalite, kontaktivõrgustike, hindamisviiside ja - vahendite osas. Tingitud vahetutest suhtlemispiirangutest oleme üha rohkem kasutanud erinevaid virtuaalseid suhtlemiskanaaleid

2020.a. netokäive oli 119 002 eurot. Käive langes võrreldes 2019. aastaga 39%. 2020.a. netokäibest 84% töid teostati Eesti Vabariigi tellijatele ja 16% töödest Soome Vabariigi tellijatele. .

Majandusaasta kahjum oli 2400 eurot. Koroonaviiruse levik mõjutas nii meie klientide kui ka meie tegevust.

Keskmine töötajate arv 2020.a. oli 5. Tööjõukulude kogusumma oli 81 566 eurot.

Taotlesime oma töötajatele töötasu hüvitist.

Analüüs

		2020	2019
Maksevõime üldine tase (lühiajaliste kohustuste kate)	Current Ratio	15,16	14,53
Likviidsus	Quick Ratio	15,07	14,46
Tegevustulukus	Profit Margin	-0,02	0,07
Varade tulukus	ROA	-0,01	0,06
Omakapitali tulukus	ROE	-0,01	0,07
Põhivarade tootlus	Fixed Assets Turnover	47,05	52,32
Nõuete laekumisevõlv (päevades)	Days in Payables	19,5	20,3
Omakapitali kordaja	Equity Multiplier	1,1	1,1

Kasutatud valemid	
Current Ratio	käibevara/lühiajalised kohustused
Quick Ratio	(käibevara - ettemaksud)/lühiajalised kohustused
Profit Margin	puhaskasum/müügitulu
ROA	puhaskasum/vara
ROE	puhaskasum/omakapital
Fixed Assets Turnover	äritulud/põhivara jääkväärtus
Days in Payables	nõuded ostjate vastu/müügitulu*365

Equity Multiplier	kohustused/omakapital
-------------------	-----------------------

Meie eesmärgiks on aidata kliendil vastu võtta otsuseid nende meeskonda sobivate professionaalsete liikmete leidmisel ning meeskondade loomisel ja arendamisel. Mõistame firmakultuuride eripärasid ning arvestame neid sobivate kandidaatide pakkumisel kliendile. Meie juures kohtuvad edukad ettevõtted talentidega.

Igor Päss
Juhataja

9. märts 2021.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	168 568	168 704	2
Nõuded ja ettemaksed	7 846	10 635	3
Kokku käibevarad	176 414	179 339	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 712	3 215	5
Kokku põhivarad	2 712	3 215	
Kokku varad	179 126	182 554	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 637	12 665	7
Kokku lühiajalised kohustised	11 637	12 665	
Kokku kohustised	11 637	12 665	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	
Muud reservid	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 773	130 246	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 400	11 527	
Kokku omakapital	167 489	169 889	
Kokku kohustised ja omakapital	179 126	182 554	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	119 002	165 147	10
Muud äritulud	8 607	3 068	11
Mitmesugused tegevuskulud	-46 282	-65 513	
Tööjõukulud	-81 566	-89 374	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 593	-1 731	5
Ärikasum (kahjum)	-1 832	11 597	
Intressitulud	74	199	
Intressikulud	-642	-269	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 400	11 527	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 400	11 527	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ARIKO Reserv 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ ARIKO Reserv kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Bilansi summad on aruandekuupäevadel 31.12.2019 ja 31.12.2020, kasumiaruandele viitamised on aktsepteeritavad aasta kohta

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summast. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjalt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 450 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 450

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutistehnika	4-10 aastat
Inventar	4-10 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Ariko Reserv OÜ sai Eesti Töötukassalt töötasu hüvitist 2020.a. aprilli ja makuu kohta.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	77	90
Arvelduskontod	40 532	40 725
Tähtajalised hoiused	127 959	127 889
Kokku raha	168 568	168 704

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 818	6 818
Ostjatelt laekumata arved	6 818	6 818
Ettemaksed	1 028	1 028
Tulevaste perioodide kulud	1 028	1 028
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 846	7 846
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 356	9 356
Ostjatelt laekumata arved	9 356	9 356
Muud nõuded	351	351
Viitlaekumised	351	351
Ettemaksed	928	928
Tulevaste perioodide kulud	928	928
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 635	10 635

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 215	2 216
Üksikisiku tulumaks	1 352	1 501
Erisoodustuse tulumaks	63	63
Sotsiaalmaks	2 612	2 961
Kohustuslik kogumispension	16	29
Töötuskindlustusmaksed	85	92
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 343	6 862

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	34 661	7 764	42 425	20 410	62 835
Akumuleeritud kulum	-29 822	-7 657	-37 479	-20 410	-57 889
Jääkmaksumus	4 839	107	4 946	0	4 946
Amortisatsioonikulu	-1 624	-107	-1 731		-1 731
31.12.2019					
Soetusmaksumus	29 049	4 984	34 033	16 445	50 478
Akumuleeritud kulum	-25 834	-4 984	-30 818	-16 445	-47 263
Jääkmaksumus	3 215	0	3 215	0	3 215
Ostud ja parendused	1 090	0	1 090	0	1 090
Amortisatsioonikulu	-1 593		-1 593		-1 593
31.12.2020					
Soetusmaksumus	30 139	4 984	35 123	16 445	51 568
Akumuleeritud kulum	-27 427	-4 984	-32 411	-16 445	-48 856
Jääkmaksumus	2 712	0	2 712	0	2 712

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	3 230	5 856
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	3 298	3 230
1-5 aasta jooksul	10 017	13 315

Firma rendib sõiduautot

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 139	2 139
Võlad töövõtjatele	4 098	4 098
Maksuvõlad	5 343	5 343
Muud võlad	57	57
Muud viitvõlad	57	57
Kokku võlad ja ettemaksed	11 637	11 637
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 760	2 760
Võlad töövõtjatele	2 925	2 925
Maksuvõlad	6 862	6 862
Muud võlad	118	118
Muud viitvõlad	118	118
Kokku võlad ja ettemaksed	12 665	12 665

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	2 011	0
Puhkusetasude kohustis	2 087	2 925
Kokku võlad töövõtjatele	4 098	2 925

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	25 560	25 560
Osade arv (tk)	2	2
Osakute väärtus on 19809 eurot ja 5751 eurot		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ettenähtud kohustust kanda 1/10 osakapitali suurusest kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2020.a. 139373 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaks 20/80. Kaasnev tulumaks oleks summas 23229 eurot. Netodividendidena on võimalik välja maksta 116144 eurot

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 502	151 257
Läti	0	720
Leedu	0	5 670
Rootsi	0	7 500
Soome	19 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 002	165 147
Kokku müügitulu	119 002	165 147
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Personali valik ja hindamine	119 002	165 147
Kokku müügitulu	119 002	165 147

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	3 068
Tulu sihtfinantseerimisest	8 607	0
Kokku muud äritulud	8 607	3 068

Töötukassa töötasu hüvitis summas 8607€

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	60 842	67 120
Sotsiaalmaksud	20 724	22 254
Kokku tööjõukulud	81 566	89 374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	5

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu kasutusrendilt	642	269
Kokku intressikulud	642	269

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Sidusettevõtjad	620	1 160

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	20 726	26 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2021

Osaühing Ariko Reserv (registrikood: 10219679) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR PÄSS	Juhatuse liige	09.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 400
Kokku	139 373
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööhõiveagentuuride tegevus	78101	119002	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
IPEXS OÜ	10327618		5751 EUR (Lihtomand)
Igor Päss	35504090228		19809 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115050
E-posti aadress	igor@arikoreserv.ee
Veebilehe aadress	www.arikoreserv.ee