



AS ARIKO ReServ

Majandusaasta aruanne

L-10

Ingrid Mesilane

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2001

Ärinimi: AS ARIKO ReServ

Aadress: Rauda 36
10152 Tallinn

Äriregistri kood.: 10219679

Telefon: 6115050

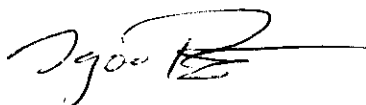
Faks: 6115051

Põhitegevusala: Personali otsing, hindamine, valik

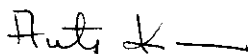
Audiitorkontroll: Arvo Lepik HLB Expertus Audit

AS ARIKO ReServ on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2001.a. raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali. Majandusaruanne on kinnitatud 06. mail 2002.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Juhataja: Igor Päss



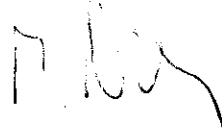
Nõukogu esimees: Ants Kraus



Nõukogu liige: Kalev Petti



Nõukogu liige: Mait Nilson



SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 5. Kapitalirent	12
Lisa 6. Kasutusrent	12
Lisa 7. Võlakohustused	12
Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 9. Realiseerimise netokäive	14
Audiitori järelalusotsus	15
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	16

2000. AASTA TEGEVUSARUANNE

AS ARIKO ReServ põhitegevusaladeks on personali otsing, hindamine ja valik. Netokäibest 95,71% töid teostati Eesti Vabariigi tellijatele. Töid tellisid veel Läti Vabariigi ja Saksamaa firmad.

Põhitootmise toodangu langes 2000. aastaga võrreldes 0,3%. Äritulude kasv võrreldes 2000.aastaga oli 33,8%. Majandusaasta lõpetasime kahjumiga, mis oli küll väiksem eelmise majandusaasta tulemusest. 2002.a. toodangu kasvuks võrreldes 2001. aastaga on planeeritud 6%. Meie eesmärk on reageerida kiiresti turu muutustele. Pöörame suurt tähelepanu kulude kontrollile.

Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Nõukogu liikme tööd eraldi tasustatud ei ole.

Keskmine põhikohaga töötajate arv 2001.a. oli 10 ning lepinguliste töötajate keskmine arv oli 3. Tööjõukulude kogusumma oli 1989469.- EEK.

2002.aasta põhiülesanneteks on

- Personali hindamise metoodika täiustamine
- Turundusstrateegia väljatöötamine
- Püsivate kliendisuhete arendamine iga projektijuhi poolt eraldi

Juhatuse hinnangul on äriühing jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

ARIKO ReServ			
2001.RAAMATUPIDAMISE ARUANNE			
		31.12.01	31.12.00
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1.	83901	303803
Väärtpaberid(HP Rahaturufond)		300000	100000
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 2.	282414	269187
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			-81072
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		21694	20000
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		3593	511
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	Lisa 8.	2768	6851
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		15691	23876
Varud			
Ettemaksud Hankijatele	Lisa 3.	2552	4227
KÄIBEVARA KOKKU		712613	647383
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Muu inventar, sisseseade	Lisa 4.	1094670	1062165
Akumuleeritud põhivara		-808861	-679351
PÕHIVARA KOKKU		285809	382814
AKTIVA KOKKU		998422	1030197

PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Pikaajaliste liisingute tagasimaksed järgmisel p	Lisa 5.	31909	28798
Tagatiseta võlakohustused	Lisa 7.	100000	100000
Võlad hankijatele			
Võlad hankijatele		190275	119920
Maksuvõlad			
Maksuvõlad	Lisa 8.	102167	60
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		52243	190515
Muud viitvõlad		11004	9450
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		487598	448743
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pangalaenud			
Pikaajalised liisingu võlakohustused		8502	40410
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		8502	40410
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital		400000	400000
Reservfond		40000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		101044	216061
Aruandeaasta kasum(kahjum)		-38722	-75017
OMAKAPITAL KOKKU		502322	541044
PASSIVA KOKKU		998422	1030197

ARIKO ReServ AS		
KASUMIARUANNE 01.01.2001 - 31.12.2001		
	31.12.01	31.12.00
Realiseerimise netokäive	3558813	3570750
Muud äritulud	1118740	835924
Kasum põhivara müügist		33990
Äritulud kokku	4677553	4440664
Tegevuskulud	1716539	1678534
Palgakulud	1493733	1505332
Sotsiaalmaksud	495736	492151
Kulum	129510	131541
Muud ärikulud(kuulutused)	873302	687180
Muud ärikulud	14373	9648
Põhivara müügi kahjum		
Ärikulud kokku	4723193	4504386
Ärikasum	-45640	-63722
Kasum valuutakursi muutusest		2
Muud fin.tulud	7	4
Intressitulud	15691	5886
Finantstulud kokku	15698	5892
Intressikulud	7940	16606
Kahjum valuutakursi muutustest	803	581
Trahvid,viivised	37	
Muud finantskulud		
Finantskulud kokku	8780	17187
Kasum majandustegevusest	-38722	-75017
Kasum enne tulumaksustamist	-38722	-75017
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum	-38722	-75017
Edasilükkunud tulumaksukohustus		
Puhaskasum	-38722	-75017

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	2001.a.	2000.a.
Aktsiakapital	400000	400000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk poerioodi alguses	141044	216061
2000.aasta puhaskasu	-38722	-75017
Reservkapitali moodustamine	-40000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast . majandusaasta aruande kinnitamist	62322	141044

Aktsiakapitali suurus: 400000 krooni

Aktsia nimiväärtus on 100 krooni. Aktsiate arv on 4000 tükki.

2001. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

ARIKO ReServ			
RAHAVOOGUDE ARUANNE			
Kaudne meetod			
	31.12.01	31.12.00	
RAHA AASTA ALGUSES	303803	164821	
1.RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasum	-38722	-75017	Kasumiaruanne
Kulum	129510	131541	Lisa 4 + Kas.ar.
Edasilükkun.tm vähenem.			
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust			
Ostjatelt laekumata arved	-13227	-12137	bilansist
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-81072	17642	bilansist
Antud laen		-20000	bilansist
Ettemaksud hankijatele	1675	-2442	bilansist
Viitlaekumised	-3082	-149	bilansist
Muud lühiajalised nõuded	-1694	0	bilansist
Maksude ettemaksud	4083	31712	bilansist
Makstud tulevaste per. Kulud	8185	-6711	bilansist
Maksuvõlad	102107	-2274	bilansist
Võlad töövõtjatele	-138272	40564	bilansist
Muud viitvõlad	1554	9450	bilansist
Muud kohustused		-967	bilansist
Võlad hankijatele	70355	72370	bilansist
KOKKU	41400	183582	
2.RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetus	32505	195830	Lisa 4
Põhivara müük		-73213	Lisa 4
väärtpaberid	200000		
KOKKU	232505	122617	
3.RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST			
Reserv			
Tagatiseta võlakohustused		100000	
Liisingfirmadele	3111	-62393	
Pikaajalised võlad	-31908	40410	bilansist
Edasilükkunud tulumaksukohustus			
KOKKU	-28797	78017	
RAHAVOOD	-219902	138982	
RAHA AASTA LÕPUS	83901	303803	

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

AS ARIKO ReServ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Aastaaruande hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 7000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid:

- arvutustehnika 15%
- kontorimööbel 15%
- transpordivahendid 20%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutusrent

Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Puhkusetasude reserv

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

Kõik aruandeaasta lisad on koostatud Eesti Kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	2689	1408
Pangakontod EEK	68525	182948
Valuutakontod pangas	12687	119447
KOKKU	83901	303803

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 282414 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid seisuga 31.12.2001.a. ei ole. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse summas 81072 krooni.

Lisa 3. Varud

Varudena on bilansis ettemaksud hankijatele summas 2552 krooni.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Inventar seadmed	Akumuleeritud kulum
Aasta algul	1062165	-679351
Soetus	32505	-129510
Müük		
Aasta lõpuks	1094670	-808861

Lisa 5. Kapitalirent

AS ARIKO ReServ rendib kapitalirendi tingimustel varasid:

	31.12.2000	31.12.2000
Kapitalirendi võlgnevus	40411	69208
Sh tähtajaga kuni 1 aasta	31909	28798
Vara kallinemine	2,69%	2,69%
Intressikulu	2830	8624

Lepingute järgselt maksti 2001.aastal tagasi 34593 krooni.
Bilansist välja tõstetud 2002.aasta intressikulu 2830 krooni

Lisa 6. Kasutusrent

AS ARIKO ReServ rentis kasutusrendi tingimustel:

	Masinad
2001.a. maksed	78813 krooni

Lisa 7. Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustusi 100000 krooni.
Lühiajalised kohustused 31909 krooni
Pikaajalised kohustused 8502 krooni

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2001		31.12.2000		
	Ettemaks	Maksuvõlg Viitvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	Viitvõlg
Käibemaks	-2768	27850			47477
Erisoodustuste tulumaks		5087		21	351
Isiku tulumaks		29065	3019	12	34990
Sotsiaalmaks		40165	3832	27	46968
Ettevõtte tulumaks					
KOKKU	-2768	102167	6851	60	129786

Seisuga 31.12.2001 oli maksude ettemaksu summa:

Käibemaks	2768
KOKKU	2768

Viitvõlad on kantud kontole- võlad töövõtjetele

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:

	2001	2000
Personali valik	3558813	3570750
Äritulud	1118740	835924
KOKKU	4677553	4406674

Realisatsioon riikide lõikes

Eesti	4476897	95,71%	4068627	92,33%
Läti	9200	0,2%		
Suurbritannia			80500	1,83%
Saksamaa	191456	4,09%	160480	3,64%
Taani Kuningriik			97067	2,2%
KOKKU	4677553		4406674	



Expertus Audit

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

Audiitori järeldusotsus AS ARIKO ReServ aktsionäridele.

Oleme kontrollinud AS ARIKO ReServ 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 998 422 krooni ja finantstulemuseks – 38 722 krooni kahjumit kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS ARIKO ReServ majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.

Tallinnas, 25.02.2002.a.

Arvo Lepik
Vannutatud audiitor

2001.AASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 1999. lõpuks	141044
2000.aasta puhaskasum	-38722
Reservkapitali moodustamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2000.a. majandusaasta aruande kinnitamist	102322