

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Ariko Reserv

registrikood: 10219679

tänavatalu nimi, J. Vilmsi tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10152

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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Intressikulud	11
Lisa 14 Tulumaks	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ariko Reserv on ettevõtetele partneriks personaliotsingutel, kompetentside hindamisel ja konsulteerimisel alates 1991 aastast. Meie teenused võimaldavad

- leida klientidele sobivaid võtmeisikuid nii avaliku konkursi, sihtotsingu kui kombineeritud 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 Eestis ning Läti ja Leedu tööjõuturust.
- rahvusvaheliste personaliotsingu ja -hindamise põhimõtete ning standardite järgimine oma igapäevatöös.
- tihedad koostöösidemed paljude Euroopa riikide konsultatsioonifirmadega.

2018.a. netokäive oli 154 968 eurot. Käive kasvas võrreldes 2017. aastaga 6%. 2018.a. netokäibest 88% töid teostati Eesti Vabariigi tellijatele. Majandusaasta puhaskasum oli 11 433 eurot.

Analüüs

		2018	2017
Maksevõime üldine tase (lühiajaliste kohustuste kate)	Current Ratio	14,34	10,75
Likviidsus	Quick Ratio	14,26	10,68
Tegevustulukus	Profit Margin	0,07	-0,04
Varade tulukus	ROA	0,07	-0,03
Omakapitali tulukus	ROE	0,07	-0,04
Põhivarade tootlus	Fixed Assets Turnover	31,33	36,71
Nõuete laekumiseväld (päevades)	Days in Payables	19,3	10,6
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

Keskmine põhikohaga töötajate arv 2018.a. oli 5. Tööjõukulude kogusumma oli 86 764 eurot.

Meie eesmärgiks on aidata kliendil vastu võtta otsuseid nende meeskonda sobivate professionaalsete liikmete leidmisel ning meeskondada loomisel ja arendamisel. Mõistame firmakultuuride eripärasid ning arvestame neid sobivate kandidaatide pakkumisel kliendile. Eeloleva aasta eesmärgiks on taastada tegevusaktiivsust.

Igor Päss
Juhataja

15. märts 2019.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	155 770	160 530	2
Nõuded ja ettemaksed	9 145	5 359	3
Kokku käibevarad	164 915	165 889	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 946	3 975	6
Kokku põhivarad	4 946	3 975	
Kokku varad	169 861	169 864	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 499	15 435	8
Kokku lühiajalised kohustised	11 499	15 435	
Kokku kohustised	11 499	15 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 560	25 560	10
Muud reservid	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 813	132 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 433	-5 731	
Kokku omakapital	158 362	154 429	
Kokku kohustised ja omakapital	169 861	169 864	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	154 968	145 939	11
Mitmesugused tegevuskulud	-53 215	-47 911	
Tööjõukulud	-86 764	-97 152	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 581	-1 400	6
Ärikasum (kahjum)	13 408	-524	
Intressitulud	200	0	
Intressikulud	-300	-358	13
Muud finantstulud ja -kulud	0	151	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 308	-731	
Tulumaks	-1 875	-5 000	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 433	-5 731	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ARIKO Reserv 2018. 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 31.12.2017 ja 31.12.2018, 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. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt 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 akumulieeritud 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.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	167	104
Arvelduskontod	27 910	32 930
Tähtajalised hoiused	127 693	127 496
Kokku raha	155 770	160 530

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 221	8 221
Ostjatelt laekumata arved	8 221	8 221
Ettemaksed	924	924
Tulevaste perioodide kulud	924	924
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 145	9 145

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 245	4 245
Ostjatelt laekumata arved	4 245	4 245
Ettemaksed	1 114	1 114
Tulevaste perioodide kulud	1 114	1 114
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 359	5 359

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	8 221	4 245
Kokku nõuded ostjate vastu	8 221	4 245

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Maksutähtaja on ületanud üks arve summas 576 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 000
Käibemaks	1 689	2 602
Üksikisiku tulumaks	1 757	1 127
Erisoodustuse tulumaks	63	64
Sotsiaalmaks	3 389	2 362
Kohustuslik kogumispension	58	52
Töötuskindlustusmaksed	146	131
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 102	11 338

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	32 109	7 764	39 873	20 410	60 283
Akumuleeritud kulum	-27 029	-7 469	-34 498	-20 410	-54 908
Jääkmaksumus	5 080	295	5 375	0	5 375
Amortisatsioonikulu	-1 372	-28	-1 400		-1 400
31.12.2017					
Soetusmaksumus	32 109	7 764	39 873	20 410	60 283
Akumuleeritud kulum	-28 401	-7 497	-35 898	-20 410	-56 308
Jääkmaksumus	3 708	267	3 975	0	3 975
Ostud ja parendused	2 552		2 552		2 552
Amortisatsioonikulu	-1 421	-160	-1 581		-1 581
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

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	2 980	2 930
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	3 031	2 980
1-5 aasta jooksul	2 307	5 338

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 794	1 794
Võlad töövõtjatele	2 582	2 582
Maksuvõlad	7 102	7 102
Muud võlad	21	21
Muud viitvõlad	21	21
Kokku võlad ja ettemaksed	11 499	11 499
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 674	1 674
Võlad töövõtjatele	2 212	2 212
Maksuvõlad	11 338	11 338
Muud võlad	211	211
Muud viitvõlad	211	211
Kokku võlad ja ettemaksed	15 435	15 435

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Puhkusetasude kohustis	2 582	2 212
Kokku võlad töövõtjatele	2 582	2 212

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	25 560	25 560
Osade arv (tk)	2	2
Osakute väärtus on 19809 eurot ja 5751 eurot		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	135 453	128 080
Läti	6 389	7 925
Leedu	3 300	1 839
Soome	9 826	8 095
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	154 968	145 939
Kokku müügitulu	154 968	145 939
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Personali valik ja hindamine	154 968	145 939
Kokku müügitulu	154 968	145 939

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	64 940	71 528
Sotsiaalmaksud	21 824	25 624
Kokku tööjõukulud	86 764	97 152
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu kasutusrendilt	300	358
Kokku intressikulud	300	358

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	7 500	1 875	20 000	5 000
Eesti	7 500	1 875	20 000	5 000
Kokku	7 500	1 875	20 000	5 000

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtjad	620	1 920

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	19 484	19 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2019

Osaühing Ariko Reserv (registrikood: 10219679) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR PÄSS	Juhatuse liige	26.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 433
Kokku	130 246
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööhõiveagentuuride tegevus	78101	154968	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