

374494
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

17 -12- 2007

Mirjam Annovitsch 17
278/18

OÜ Kespri Arhiiv

Majandusaasta aruanne 2006

OÜ Kespri Arhiiv põhitegevusalaks on arhiivindus.

Ärinimi:	OÜ Kespri Arhiiv
Äriregistri kood:	10360768
Aadress:	Katusepapi 20/Pallasti 1, 11412 Tallinn
Telefon:	6 050 263
Faks:	6 050 261
Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Juhataja:	Tanel Truu



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss (kroonides)	5
Kasumiaruanne (kroonides)	6
Rahavoogude aruanne (kroonides).....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksud.....	11
Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded.....	11
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 9 Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	12
Lisa 10 Omakapital	12
Lisa 11 Müügitulu.....	13
Lisa 12 Muud äritulud.....	13
Lisa 13 Potentsiaalsed kohustused.....	13
Juhatuse allkirjad 2006 aasta majandusaasta aruandele.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Üle 10 % osasid omavate osanike nimekiri	16
OÜ Kespri Arhiiv osanike üldkoosoleku protokoll.....	17

Juhataja _____

Tegevusaruanne

Möödunud majandusaastal kasvas stabiilselt Kespri Arhiiv OÜ poolt pakutavate teenuste tarbijate arv. Sõlmisime pikaajalised arhiivindusalsed koostöölepped paljude jae ja hulgikaubandusega tegelevate ettevõtetega. Aasta lõikes täitsime edukalt kõik klientidega sõlmitud koostöölepped.

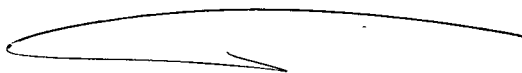
2006 aastal leidsime meie põhitegevuse laiendamise jaoks sobiliku hoone, mille me aasta lõpul ka soetasime. Hoidlakompleks on kavas renoveerida ja kasutusse võtta järgneva paari aasta jooksul.

Töötajate arv aruandaasta lõpul oli 6, palgafond jagunes järgnevalt:

Juhatusel liige: 36000.-

Töötajad: 325245.-

Juhataja _____



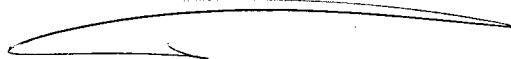
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Kespri Arhiiv juhataja deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kespri Arhiiv finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Kespri Arhiiv on jätkuvalt tegutsev.

Juhataja _____



Bilanss (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Raha	2	96 048	377 040
Nõuded ja ettemaksed		7 010 977	5 396 119
Nõuded ostjate vastu	3	378 773	347 230
Muud lühiajalised nõuded	6	6 618 735	5 038 735
Ettemaksed teenuste eest	4	13 469	10 154
Varud	7	18 644	1 397
Käibevara kokku		7 125 669	5 774 556
 Materiaalne põhivara	8	9 613 527	244 239
Põhivara kokku		9 613 527	244 239
 KOKKU AKTIVA		16 739 196	6 018 795
 PASSIVA			
Laenukohustused		0	12 746
Võlad ja ettemaksed		9 288 192	137 132
Võlad tarnijatele		9 136 657	41 260
Võlad töövõtjatele	9	43 030	37 385
Maksuvõlad	5	99 276	49 683
Saadud ettemaksed	9	9 230	8 804
Lühiajalised kohustused kokku		9 288 192	149 878
 Osakapital	10	400 000	400 000
Ülekurss		500 000	500 000
Kohustuslik reservkapital		45 425	45 425
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 923 492	3 492 674
Aruandeaasta kasum		1 582 087	1 430 818
Omakapital kokku		7 451 004	5 868 917
 PASSIVA KOKKU		16 739 196	6 018 795

Juhataja _____

Kasumiaruanne (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	11	3 011 603	2 874 223
Muud äritulud	12	8 172	232 164
Äritulud kokku		3 019 775	3 106 387
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenus		457 986	597 094
Mitmesugused tegevuskulud		407 729	468 476
Tööjõu kulud		361 245	394 041
palgakulu		276 939	302 732
sotsiaalmaksud		84 306	91 309
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	80 712	130 138
Muud ärikulud		123 407	38 743
Ärikulud kokku		1 431 079	1 628 492
Ärikasum		1 588 696	1 477 895
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud		-7 009	-47 089
muud finantstulud ja -kulud		400	12
Finantstulud ja -kulud kokku		-6 609	-47 077
Kasum enne maksustamist		1 582 087	1 430 818
Aruandeaasta puhaskasum		1 582 087	1 430 818

Juhataja _____

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (+)		1 588 696	1 459 683
Materiaalse põhivara amortisatsioon (+)	8	80 712	130 138
Saadud intressid		400	12
Käibekapitali muutus			
Nõuete muutus		-66 512	231 028
Lühiajaliste kohustuste muutus		9 182 714	-235 646
Varude muutus		-17 247	8 937
Rahavood äritegevusest kokku		10 768 763	1 594 152
Rahavood investeerimistegevusest			
Rahavoog põhivara soetamisel	8	-9 450 000	2 010 413
Antud laenud		-1 580 000	-2 130 000
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-11 030 000	-119 587
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tagasimakstud laenud		-12 746	-1 280 925
Laenu intressid		-7 009	-47 089
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-19 755	-1 328 014
Rahavood kokku		-280 992	146 551
Saldo perioodi alguses	2	377 040	230 489
Rahavood		-280 992	146 551
Saldo perioodi lõpus	2	96 048	377 040

Juhataja _____

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital (kroonides)	Ülekurss	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	400 000	500 000	45 425	3 492 674	4 438 099
Aruandeperioodi puhaskasum				1 430 818	1 430 818
Saldo 31.12.2005	400 000	500 000	45 425	4 923 492	5 868 917
Saldo 31.12.2005	400 000	500 000	45 425	4 923 492	5 868 917
Aruandeperioodi puhaskasum				1 582 087	1 582 087
Saldo 31.12.2006	400 000	500 000	45 425	6 505 579	7 451 004

Juhataja _____

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Kespri Arhiiv raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Kespri Arhiiv kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korregeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 3000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on kuni 3000 krooni, kantakse 100%-liselt kuludesse nende soetamisel. Kuludesse kantud väheväärtusliku põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninormid määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara gruppide amortisatsioonimäärad aastas:

- | | |
|-------------------|-----|
| • Maa ja ehitised | 8% |
| • Muu põhivara | 20% |

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Juhataja _____

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel *Realiseeritud toodete kulu*.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2006 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 13.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

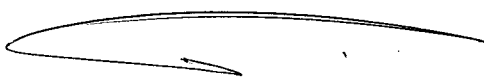
Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 28.06.07 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.



Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	51994	166788
Pangakontod	44 054	210 525
Raha ja pangakontod kokku	96 048	377 313

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	378 773	347 230
Nõuded ostjate vastu kokku	378 773	347 230

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemaksed teenuste eest	13 469	10 154
Nõuded ja ettemaksed kokku	13 469	10 154

Lisa 5 Maksud

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	64 886	0	20 298
Üksikisiku tulumaks	0	7 657	0	9 706
Sotsiaalmaks	0	24 086	0	18 644
Töötuskindlustusmaks	0	691	0	397
Maksuviivised	0	1 307	0	62
Erisoodustusmaks	0	0	0	328
Kohustuslik kogumispension	0	649	0	248
Kokku	0	99 276	0	49 683

Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Tagastamise tähtaeg		Intressi- määr
	Saldo	12 kuu jooksul	
	31.12.2006		
Muud nõuded	6 618 735	6 618 735	0,00%
Kokku	6 618 735	6 618 735	

	Tagastamise tähtaeg		Intressi- määr
	Saldo	12 kuu jooksul	
	31.12.2005		
Muud nõuded	5 038 735	5 038 735	0,00%
Kokku	5 038 735	5 038 735	

Juhataja _____

Lisa 7 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemaksed hankijatele	18 644	1 397
Varud kokku	18 644	1 397

Lisa 8 Materiaalne põhivara

Põhivara liik	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Maa ja ehitised	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	723 894	52 734	3 347 935	4 124 563
Akumuleeritud kulum	-552 100	-40 336	-1 015 818	-1 608 254
Jääkmaksumus	171 794	12 398	2 332 117	2 516 309
				0
2005.a. toimunud muutused				0
Ostud ja parendused perioodi jooksul	160 000	18 212	-3 347 935	-3 169 723
Maha kantud põhivara	-553 501	-28 432	0	-581 933
Maha kantud põhivara kulum	526 302	26 998	1 056 424	1 609 724
Amortisatsioonikulu	-78 888	-10 644	-40 606	-130 138
				0
Saldo seisuga 31.12.2005				0
Soetusmaksumus	330 393	42 514	0	372 907
Akumuleeritud kulum	-104 686	-23 982	0	-128 668
Jääkmaksumus	225 707	18 532	0	244 239
				0
2006.a. toimunud muutused				0
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	9 450 000	9 450 000
Maha kantud põhivara	0	0	0	0
Maha kantud põhivara kulum	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	-71 186	-9 526	0	-80 712
				0
Saldo seisuga 31.12.2006				0
Soetusmaksumus	330 393	42 514	9 450 000	9 822 907
Akumuleeritud kulum	-175 872	-33 508	0	-209 380
Jääkmaksumus	154 521	9 006	9 450 000	9 613 527

Lisa 9 Ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	43 030	37 385
Saadud ettemaksed	9 230	8 804
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	52 260	46 189

Lisa 10 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	400 000	400 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	400 000	400 000

Juhataja _____

Lisa 11 Müügitulu

OÜ Kespri Arhiiv müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti Vabariigis	3 011 603	2 874 223
Kokku	3 011 603	2 874 223

OÜ Kespri Arhiiv müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Arhiivindus	3 011 603	2 232 694
Kinnisvara haldamine	0	641 529
Kokku	3 011 603	2 874 223

Lisa 12 Muud äritulud

	2006	2005
Muud äritulud	8 172	232 164
Kokku	8 172	232 164

Lisa 13 Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 6505579 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1431227 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 5074352 krooni.

Juhataja _____

Juhatusel allkirjad 2006 aasta majandusaasta aruandele

OÜ Kespri Arhiiv juhataja on koostanud 2006 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhataja:

Tanel Truu

juhataja


.....

Juhataja _____

Kasumi jaotamise ettepanek

Jätta OÜ Kespri Arhiiv 2006 majandusaasta kasum summas 1582087 krooni jaotamata.
Seega on OÜ Kespri Arhiiv jaotamata kasum 31.12.2005 seisuga 6505579 krooni.

Tanel Truu

OÜ Kespri Arhiiv
juhataja



Juhataja _____



Üle 10 % osasid omavate osanike nimekiri

Seisuga 31.12.2006 on OÜ Kespri Arhiiv osanike nimekiri alljärgnev :

Osanik	Osaluse protsent
Valdo Porgand	100 %

Juhataja _____



OÜ Kespri Arhiiv osanike üldkoosoleku protokoll

30.06.2007

Kohal viibis OÜ Kespri Arhiiv ainuosanik Valdo Porgand.

Päevakord :

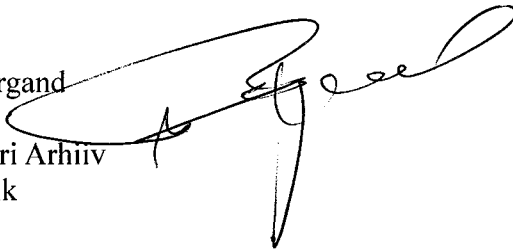
1. 2006 majandusaasta kasumi jaotamise ettepaneku kinnitamine
2. 2006 majandusaasta aruande kinnitamine.

Otsustati :

- 1.Kinnitada kasumi jaotamise ettepanek muutmatul kujul.
- 2.Kinnitada 2006 majandusaasta aruanne.

Valdo Porgand

OÜ Kespri Arhiiv
ainuosanik



Juhataja _____

