

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Kespri Arhiiv OÜ

registrikood: 10360768

tänavatalu nimi, Katusepapi 20/Pallasti 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11412

telefon: +372 6050263

faks: +372 6050261

e-posti aadress: info@kespri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Ettemaksed	10
Lisa 8 Varud	11
Lisa 9 Materiaalne põhivara	11
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Võlad tarnijatele	12
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 14 Osakapital	13
Lisa 15 Müügitulu	13
Lisa 16 Muud äritulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Möödunud majandusaastal stabiliseerus Kespri Arhiiv OÜ poolt pakutavate teenuste tarbijate arv.

Keskendusime klientide tekkinud vajaduste analüüsile ja võimalusele pakkuda laiemat tootevalikut .

Aasta lõikes täitsime edukalt kõik klientidega sõlmitud lepingud ja jätkus soetatud arhiivihoonde renoveerimine omakapitali baasilt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	827 556	490 443	2
Nõuded ja ettemaksed	2 302 261	2 475 502	3
Varud	442 050	52 757	8
Kokku käibevara	3 571 867	3 018 702	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 325 899	12 686 692	9
Kokku põhivara	14 325 899	12 686 692	
Kokku varad	17 897 766	15 705 394	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	0	10
Võlad ja ettemaksed	524 930	691 058	11
Kokku lühiajalised kohustused	624 930	691 058	
Kokku kohustused	624 930	691 058	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	14
Ülekurss	500 000	500 000	
Kohustuslik reservkapital	45 425	45 425	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 068 911	11 320 446	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 258 500	2 748 465	
Kokku omakapital	17 272 836	15 014 336	
Kokku kohustused ja omakapital	17 897 766	15 705 394	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 015 925	5 311 220	15
Muud äritulud	0	1 438	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 925	-251 706	
Mitmesugused tegevuskulud	-943 595	-898 280	
Tööjõukulud	-1 016 522	-990 880	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-576 989	-394 539	9
Muud ärikulud	-100	-9 698	
Ärikasum (-kahjum)	2 272 794	2 767 555	
Finantstulud ja -kulud	-14 294	-19 090	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 258 500	2 748 465	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 258 500	2 748 465	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 272 794	2 767 555	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	576 989	394 539	9
Kokku korrigeerimised	576 989	394 539	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-526 759	-404 076	
Varude muutus	-389 293	-52 757	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-166 128	-23 092	
Laekunud intressid	533	482	
Kokku rahavood äritegevusest	1 768 136	2 682 651	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 216 196	-1 810 000	
Antud laenud	0	-1 940 000	
Antud laenude tagasimaksed	700 000	1 100 000	
Laekunud intressid	5 658	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 510 538	-2 650 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	0	
Makstud intressid	-20 451	-19 252	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	79 549	-19 252	
Kokku rahavood	337 147	13 399	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	490 443	477 364	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	337 147	13 399	
Valuutakursside muutuste mõju	-34	-320	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	827 556	490 443	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	500 000	45 425	11 320 446	12 265 871
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				2 748 465	2 748 465
31.12.2009	400 000	500 000	45 425	14 068 911	15 014 336
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				2 258 500	2 258 500
31.12.2010	400 000	500 000	45 425	16 327 411	17 272 836

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kespri Arhiiv raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. OÜ Kespri Arhiiv kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on kuni 10000 krooni, kantakse 100%-liselt kuludesse nende soetamisel. Amortisatsiooninormid määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	2

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Seotud osapooled

Kespri Arhiiv OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: a.omanikke

b.tütarettevõtjad

c.teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid

d.tegev- ja kõrgemat juhtkonda

e.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

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.

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	36 636	159 561
Arvelduskontod	790 920	330 882
Kokku raha	827 556	490 443

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 029 042	497 464	
Ostjatelt laekumata arved	1 029 042	497 464	4
Muud nõuded	1 245 658	1 940 000	6
Laenunõuded	1 240 000	0	
Intressinõuded	5 658	0	
Ettemaksed	27 561	38 038	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 302 261	2 475 502	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 029 042	497 464
Kokku nõuded ostjate vastu	1 029 042	497 464

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19 386	54 586
Üksikisiku tulumaks	12 115	8 234
Sotsiaalmaks	45 968	39 070
Kohustuslik kogumispension	165	
Töötuskindlustusmaksed	4 070	3 284
Intress	26	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 275
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81 730	107 449

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 240 000	1 240 000		
Intressinõuded	5 658	5 658		
Kokku muud nõuded	1 245 658	1 245 658		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 940 000	1 940 000		
Kokku muud nõuded	1 940 000	1 940 000		

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	27 561	27 561		
Kokku ettemaksed	27 561	27 561		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	33 038	7 203	25 835	
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000		
Kokku ettemaksed	38 038	12 203	25 835	

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ettemaksed varude eest	442 050	52 757
Kokku varud	442 050	52 757

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008					
Soetusmaksumus	11 270 000	641 865	641 865	55 918	11 967 783
Akumuleeritud kulum	-381 033	-288 921	-288 921	-26 598	-696 552
Jääkmaksumus	10 888 967	352 944	352 944	29 320	11 271 231
Ostud ja parendused	1 650 000	160 000	160 000		1 810 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 650 000				1 650 000
Muud ostud ja parendused		160 000	160 000		160 000
Amortisatsioonikulu	-228 146	-147 025	-147 025	-19 368	-394 539
31.12.2009					
Soetusmaksumus	12 920 000	801 865	801 865	55 918	13 777 783
Akumuleeritud kulum	-609 179	-435 946	-435 946	-45 966	-1 091 091
Jääkmaksumus	12 310 821	365 919	365 919	9 952	12 686 692
Ostud ja parendused	1 200 000	21 279	21 279	994 917	2 216 196
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 200 000				1 200 000
Muud ostud ja parendused		21 279	21 279	994 917	1 016 196
Amortisatsioonikulu	-260 396	-128 730	-128 730	-187 863	-576 989
31.12.2010					
Soetusmaksumus	14 120 000	823 144	823 144	1 050 835	15 993 979
Akumuleeritud kulum	-869 575	-564 676	-564 676	-233 829	-1 668 080
Jääkmaksumus	13 250 425	258 468	258 468	817 006	14 325 899

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	4 438	4 438		
Muud võlad	100 000	100 000		
Kokku muud võlad	104 438	104 438		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	311 875	465 589	12
Võlad töövõtjatele	126 645	118 020	13
Maksuvõlad	81 730	107 449	5
Muud võlad	4 438	0	
Intressivõlad	4 438	0	
Saadud ettemaksed	242	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	524 930	691 058	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	311 875	465 589

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	63 574	60 809
Puhkusetasude kohustus	63 071	57 211
Kokku võlad töövõtjatele	126 645	118 020

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	400 000	400 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 12898655 krooni (2009.a. 11114440 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3428756 krooni (2009.a. 2954471 krooni).		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 941 369	5 238 384
Leedu	55 780	0
Läti	18 776	0
Muud Euroopa Liidu riigid	0	72 836
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 015 925	5 311 220
Kokku müügitulu	5 015 925	5 311 220
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
91012	5 015 925	5 311 220
Kokku müügitulu	5 015 925	5 311 220

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud		1 438
Kokku muud äritulud		1 438

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	766 906	747 175
Sotsiaalmaksud	249 616	243 705
Kokku tööjõukulud	1 016 522	990 880
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	95 724	143 696

Aruande digitaalallkirjad

Kespri Arhiiv OÜ (registrikood: 10360768) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TRUU	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 068 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 258 500
Kokku	16 327 411
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	16 327 411

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhiivide tegevus	91012	5015925	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdo Porgand	34203080371	Tallinn, Harju maakond, Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6050263
Faks	+372 6050261
E-posti aadress	info@kespri.ee