

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Eesti Äriarhiivi osaühing

registrikood: 10665195

tänava/talu nimi, Lembitu 6/8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50406

telefon: +372 7 428 850

e-posti aadress: arhiiv@eba.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. aastal jätkus Eesti Äriarhiivi OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks hävitamisteenusega seotud teenuste valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Eesti Äriarhiivi OÜ müügitulu 121,7 tuhat eurot. Müügitulu moodustas teenuste müük. Eesti Äriarhiivi OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. Eesti Äriarhiivi OÜ kasumiks kujunes 12,3 tuhat eurot. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum oli 9,8 tuhat eurot.

Personal

2011. aastal moodustasid Eesti Äriarhiivi OÜ tööjõukulud 41,6 tuhat eurot. Ettevõtte juhatusel liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 159	3 176
Nõuded ja ettemaksed	11 313	10 735
Kokku käibevara	15 472	13 911
Põhivara		
Materiaalne põhivara	126 694	128 842
Kokku põhivara	126 694	128 842
Kokku varad	142 166	142 753
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	22 464	19 279
Võlad ja ettemaksed	13 924	12 750
Kokku lühiajalised kohustused	36 388	32 029
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	16 727	34 007
Kokku pikaajalised kohustused	16 727	34 007
Kokku kohustused	53 115	66 036
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834
Kohustuslik reservkapital	383	383
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 500	78 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 334	-6 258
Kokku omakapital	89 051	76 717
Kokku kohustused ja omakapital	142 166	142 753

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	121 686	95 045
Muud äritulud	606	478
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 410	-2 593
Mitmesugused tegevuskulud	-53 228	-48 767
Tööjõukulud	-41 590	-37 959
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 798	-9 942
Muud ärikulud	-2 064	-217
Ärikasum (kahjum)	14 202	-3 955
Finantstulud ja -kulud	-1 868	-2 303
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 334	-6 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 334	-6 258

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 202	-3 955
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 798	9 942
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-478
Kokku korrigeerimised	9 798	9 464
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-578	3 520
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 175	-390
Kokku rahavood äritegevusest	24 597	8 639
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 650	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 331
Laekunud intressid	6	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 644	1 331
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 395
Saadud laenude tagasimaksed	-600	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 496	-12 654
Makstud intressid	-1 874	-2 303
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 970	-12 562
Kokku rahavood	983	-2 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 176	5 768
Raha ja raha ekvivalentide muutus	983	-2 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 159	3 176

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 834	383	72 500	76 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 334	12 334
31.12.2011	3 834	383	84 834	89 051

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Äriarhiivi OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Eesti Äriarhiivi OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- 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 31.12.2011 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

Ostjatele laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatele laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse. Kuludesse kantakse arved, mille tasumistähtaeg ületab 6 kuud ja on teada, et antud firmat ei eksisteeri enam või puuduvad kontaktandmed või kui korduvatele järelpärimistele ei ole vastatud. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Nõuded ja kohustused jaotatakse bilansis pikaajalisteks ja lühiajalisteks sõltuvalt tasumise tähtajast. Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle aasta. Materiaalselt fikseeritavate teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas puhkusereservi jääk võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara hulka arvatakse varad soetusmaksumusega 319,56 eurot ühiku kohta ja kasutuseaga üle ühe aasta. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast. Põhivarasid amortiseeritakse vastavalt kasulikule tööeale 4-25% ulatuses aastas. Iga majandusaasta lõpus vaadatakse iga konkreetse põhivara amortisatsiooninorm üle, vajadusel korrigeeritakse. Amortisatsiooni arvestatakse aasta lõpukirjete teostamisel. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Ettevõtte tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Aruannete koostamisel tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja

kulud. Antud perioodi jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvatakse maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimise kulud. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Antud perioodil tekkepõhisena, kuid olemuselt tulevaste perioodide kulud (ajakirjanduse tellimine, kasutusrendi avansiline sissemakse, jne.) kuuluvad bilansis kajastamisele ettemakstud tulevaste perioodide kulude hulgas. Sealt kantakse nad vastavalt vastavalt kasutusperioodi saabudes ettevõtte tegevuskuludesse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	282	282
Arvelduskontod	3 877	2 868
Muud	0	26
Kokku raha	4 159	3 176

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 072		1 484
Üksikisiku tulumaks		299		702
Sotsiaalmaks		731		1 604
Kohustuslik kogumispension		9		11
Töötuskindlustusmaksed		58		146
Ettemaksukonto jääk	1		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	2 169	1	3 947

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009						
Soetusmaksumus	191 735	1 950	8 790	10 212	20 952	212 687
Akumuleeritud kulum	-58 160	-772	-6 892	-7 226	-14 890	-73 050
Jääkmaksumus	133 575	1 178	1 898	2 986	6 062	139 637
Amortisatsioonikulu	-7 669	-325	-663	-1 285	-2 273	-9 942
Müügid		-853			-853	-853
31.12.2010						
Soetusmaksumus	191 735	0	8 790	10 212	19 002	210 737
Akumuleeritud kulum	-65 829	0	-7 555	-8 511	-16 066	-81 895
Jääkmaksumus	125 906	0	1 235	1 701	2 936	128 842
Ostud ja parendused			1 710	5 940	7 650	7 650
Amortisatsioonikulu	-7 669		-765	-1 364	-2 129	-9 798
31.12.2011						
Soetusmaksumus	191 735		10 500	16 152	26 652	218 387
Akumuleeritud kulum	-73 498		-8 320	-9 875	-18 195	-91 693
Jääkmaksumus	118 237	0	2 180	6 277	8 457	126 694

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Mõtteline osa kinnistust Lembitu 6/8	31 612	16 681	14 931	
Kapitalirendikohustused kokku	31 612	16 681	14 931	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Mõtteline osa kinnistust Lembitu 6/8	43 860	12 248	31 612	
Kapitalirendikohustused kokku	43 860	12 248	31 612	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Ehitised	118 237	125 906
Kokku	118 237	125 906

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 740	1 231
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 379	1 303
1-5 aasta jooksul	2 350	3 729

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 313	5 059
Võlad töövõtjatele	3 668	2 247
Maksuvõlad	2 169	3 947
Muud võlad	1 775	1 497
Muud viitvõlad	1 775	1 497
Kokku võlad ja ettemaksed	13 925	12 750

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	2 673	1 757
Puhkusereserv	995	490
Kokku võlad töövõtjatele	3 668	2 247

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 686	95 045
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 686	95 045
Kokku müügitulu	121 686	95 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhiiveerimisteenus	94 706	68 274
Kinnisvara haldus	26 865	21 402
Nõustamine	115	5 369
Kokku müügitulu	121 686	95 045

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	30 219	27 466
Sotsiaalmaksud	11 371	10 493
Kokku tööjõukulud	41 590	37 959
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 098	1 411

Aruande digitaalallkirjad

Eesti Äriarhiivi osühing (registrikood: 10665195) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK RAND	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 334
Kokku	84 834
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 834
Kokku	84 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhiivide tegevus	91012	94706	77.83%	Jah
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	26865	22.08%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	115	0.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Rand	36312042713	Elva linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Raivo Ruusalepp	37006212713		1278 EUR
Piret Rand	46704212712	Urva 10, Elva linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7 428 850
E-posti aadress	arhiiv@eba.ee