

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Kespri Arhiiv OÜ

registrikood: 10360768

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 11412

maakond: Harju maakond

telefon: +3726050263

faks: +3726050261

e-posti aadress: info@kespri.ee

veebilehe aadress: www.kespri.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 6 Muud nõuded	15
Lisa 7 Ettemaksed	16
Lisa 8 Varud	17
Lisa 9 Materiaalne põhivara	18
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 11 Võlad tarnijatele	20
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	21
Lisa 13 Osakapital	22
Lisa 14 Müügitulu	23
Lisa 15 Muud äritulud	24
Lisa 16 Tööjõukulud	25
Lisa 17 Seotud osapooled	26

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Möödunud majandusaastal kasvas stabiilselt Kespri Arhiiv OÜ poolt pakutavate teenuste tarbijate arv.

Sõlmisime pikaajalised arhiivinduslased koostöölepped paljude Eesti ja rahvusvaheliste ettevõtetega.

Aasta lõikes täitsime edukalt kõik klientidega sõlmitud koostöölepped.

2009 aastal jätkus soetatud arhiivihoonde renoveerimine omakapitali baasilt.

Uus hoidlakompleks on kavas etapiviisiliselt kasutusele võtta 2010 aasta lõpul 2011 aasta alguses.

Töötajate arv aruandeaasta lõpul oli 8.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	490 443	477 364	2
Nõuded ja ettemaksed	2 475 502	1 231 426	3
Varud	52 757		8
Kokku käibevara	3 018 702	1 708 790	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 686 692	11 271 231	9
Kokku põhivara	12 686 692	11 271 231	
Kokku varad	15 705 394	12 980 021	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	691 058	714 150	10
Kokku lühiajalised kohustused	691 058	714 150	
Kokku kohustused	691 058	714 150	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	13
Ülekurss	500 000	500 000	
Kohustuslik reservkapital	45 425	45 425	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 320 446	8 955 287	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 748 465	2 365 159	
Kokku omakapital	15 014 336	12 265 871	
Kokku kohustused ja omakapital	15 705 394	12 980 021	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 311 220	4 970 177	14
Muud äritulud	1 438	10	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-251 706	-357 786	
Mitmesugused tegevuskulud	-898 280	-840 514	
Tööjõukulud	-990 880	-999 329	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-394 539	-368 794	9
Muud ärikulud	-9 698	-25 798	
Ärikasum (-kahjum)	2 767 555	2 377 966	
Finantstulud ja -kulud	-19 090	-12 809	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 748 465	2 365 157	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 748 465	2 365 157	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 767 555	2 377 966	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394 539	368 794	9
Kokku korrigeerimised	394 539	368 794	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-404 076	21 373	
Varude muutus	-52 757	595	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 092	88 333	
Laekunud intressid	482	570	
Kokku rahavood äritegevusest	2 682 651	2 857 631	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 810 000	-1 912 942	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		36 782	
Antud laenud	-1 940 000	-1 100 000	
Antud laenude tagasimaksed	1 100 000		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 650 000	-2 976 160	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-19 252	-13 379	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 252	-13 379	
Kokku rahavood	13 399	-131 908	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	477 364	609 272	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 399	-131 908	
Valuutakursside muutuste mõju	-320		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	490 443	477 364	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	400 000	500 000	45 425	8 955 289	9 900 714
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				2 365 157	2 365 157
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

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 2009 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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	159 561	227 018
Arvelduskontod	330 882	250 346
Kokku raha	490 443	477 364

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	497 464	97 996	4
Muud nõuded	1 940 000	1 100 000	6
Ettemaksed	38 038	33 430	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 475 502	1 231 426	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	497 464	97 996
Kokku nõuded ostjate vastu	497 464	97 996

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	54 586	51 005
Üksikisiku tulumaks	8 234	9 425
Erisoodustuse tulumaks		1 049
Sotsiaalmaks	39 070	44 586
Kohustuslik kogumispension		1 041
Töötuskindlustusmaksed	3 284	791
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 275	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	107 449	107 897

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud 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		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 100 000	1 100 000		
Kokku muud nõuded	1 100 000	1 100 000		

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	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	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	33 430	7 203	26 227	
Kokku ettemaksed	33 430	7 203	26 227	

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Ettemaksed varude eest	52 757
Kokku varud	52 757

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus	9 450 000	770 593	770 593	57 767	10 278 360
Akumuleeritud kulum	-189 000	-281 655	-281 655	-43 840	-514 495
Jääkmaksumus	9 261 000	488 938	488 938	13 927	9 763 865
Ostud ja parendused	1 820 000	59 777	59 777	33 165	1 912 942
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 820 000				1 820 000
Muud ostud ja parendused		59 777	59 777	33 165	92 942
Amortisatsioonikulu	-192 033	-158 989	-158 989	-17 772	-368 794
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-2 450	-2 450		-2 450
Müügid		-34 332	-34 332		-34 332
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed		34 332
Muud masinad ja seadmed		34 332
Kokku		34 332

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	465 589	495 324	11
Võlad töövõtjatele	118 020	110 929	12
Maksuvõlad	107 449	107 897	5
Kokku võlad ja ettemaksed	691 058	714 150	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad tarnijatele	465 589	495 324

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad töövõtjatele	118 020	110 929

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	400 000	400 000
Osade arv (tk)	1	1

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 11114440 krooni (2008.a. 8943152 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2954471 krooni (2008.a. 2377294 krooni).

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 238 384	4 970 177
Muud Euroopa Liidu riigid	72 836	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 311 220	4 970 177
Kokku müügitulu	5 311 220	4 970 177
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
91012	5 311 220	4 970 177
Kokku müügitulu	5 311 220	4 970 177

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	1 438	10
Kokku muud äritulud	1 438	10

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	747 175	737 603
Sotsiaalmaksud	243 705	261 726
Kokku tööjõukulud	990 880	999 329
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	143 696	143 711

Aruande digitaalallkirjad

Kespri Arhiiv OÜ (registrikood: 10360768) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TRUU	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 320 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 748 465
Kokku	14 068 911
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 068 911
Kokku	14 068 911

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhiivide tegevus	91012	5311220	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