

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Kespri Arhiiv OÜ

registrikood: 10360768

tänava/talu nimi, Katusepapi tn 20
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	19 542	26 656
Nõuded ja ettemaksed	157 191	172 514
Varud	0	21 314
Kokku käibevara	176 733	220 484
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 158 270	1 235 173
Kokku põhivara	1 158 270	1 235 173
Kokku varad	1 335 003	1 455 657
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	152 373	135 653
Kokku lühiajalised kohustused	152 373	135 653
Kokku kohustused	152 373	135 653
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Ülekurss	31 956	31 956
Kohustuslik reservkapital	2 903	2 903
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 105 831	1 230 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 376	28 804
Kokku omakapital	1 182 630	1 320 004
Kokku kohustused ja omakapital	1 335 003	1 455 657

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	454 029	403 360
Muud äritulud	2 908	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 919	-84 492
Mitmesugused tegevuskulud	-122 213	-124 197
Tööjõukulud	-113 445	-95 189
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-108 880	-83 087
Muud ärikulud	-2 914	-363
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 566	16 035
Intressikulud	0	-65
Muud finantstulud ja -kulud	6 810	12 834
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 376	28 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 376	28 804

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 566	16 035
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	108 880	83 087
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 575	0
Kokku korrigeerimised	111 455	83 087
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 322	157 107
Varude muutus	21 314	82 160
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 720	102 312
Makstud intressid	0	-65
Kokku rahavood äritegevusest	160 377	440 636
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 200	-376 436
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	650	0
Antud laenud	0	-4 000
Antud laenude tagasimaksed	14 000	11 000
Laekunud intressid	6 809	12 834
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 741	-356 602
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-123 000	-94 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-30 750	-24 987
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-153 750	-118 987
Kokku rahavood	-7 114	-34 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 656	61 609
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 114	-34 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 542	26 656

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 564	31 956	2 903	1 349 764	1 410 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)				28 804	28 804
Makstud dividendid				-118 987	-118 987
31.12.2014	25 564	31 956	2 903	1 259 581	1 320 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)				16 376	16 376
Makstud dividendid				-153 750	-153 750
31.12.2015	25 564	31 956	2 903	1 122 207	1 182 630

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 Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskonto-de, 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 2014 on ümber hinnatud Eurodesse 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 soetus-maksumuses. 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 640 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on kuni 640 eurot, kantakse 100%-liselt kuludesse nende soetamisel. Amortisatsiooninormid määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

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.

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 ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

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 aastaruande 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	19 542	26 656

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	6 256	6 536
Kokku nõuded ostjate vastu	6 256	6 536

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ettemaksed varude eest	0	21 314
Kokku varud	0	21 314

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 021		9 553	
Üksikisiku tulumaks		1 235		1 080
Erisoodustuse tulumaks		12 500		2 899
Sotsiaalmaks		5 371		6 134
Kohustuslik kogumispension		158		94
Töötuskindlustusmaksed		261		215
Intress				354
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 021	19 525	9 553	10 776

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	118 650	118 650
Intressinõuded	28 972	28 972
Kokku muud nõuded	147 622	147 622
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	132 650	132 650
Intressinõuded	22 321	22 321
Kokku muud nõuded	154 971	154 971

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus		979 232	111 641	111 641	67 811	1 158 684
Akumuleeritud kulum		-112 920	-50 358	-50 358	-53 582	-216 860
Jääkmaksumus		866 312	61 283	61 283	14 229	941 824
Ostud ja parendused	32 000		341 836	341 836	2 600	376 436
Amortisatsioonikulu		-19 584	-50 431	-50 431	-13 072	-83 087
31.12.2014						
Soetusmaksumus	32 000	979 232	453 477	453 477	70 411	1 535 120
Akumuleeritud kulum		-132 504	-100 789	-100 789	-66 654	-299 947
Jääkmaksumus	32 000	846 728	352 688	352 688	3 757	1 235 173
Ostud ja parendused			32 400	32 400	2 800	35 200
Amortisatsioonikulu		-19 584	-86 901	-86 901	-2 395	-108 880
Müügid			-3 225	-3 225		-3 225
Muud muutused		1			1	2
31.12.2015						
Soetusmaksumus	32 000	979 233	481 377	481 377	73 212	1 565 822
Akumuleeritud kulum		-152 088	-186 415	-186 415	-69 049	-407 552
Jääkmaksumus	32 000	827 145	294 962	294 962	4 163	1 158 270

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	650	
Transpordivahendid	650	
Kokku	650	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	118 814	118 814
Võlad töövõtjatele	12 730	12 730
Maksuvõlad	19 525	19 525
Saadud ettemaksed	1 304	1 304
Muud saadud ettemaksed	1 304	1 304
Kokku võlad ja ettemaksed	152 373	152 373
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	110 812	110 812
Võlad töövõtjatele	12 914	12 914
Maksuvõlad	10 776	10 776
Saadud ettemaksed	1 151	1 151
Muud saadud ettemaksed	1 151	1 151
Kokku võlad ja ettemaksed	135 653	135 653

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	118 814	110 812

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	8 181	5 960
Puhkusetasude kohustus	4 549	6 954
Kokku võlad töövõtjatele	12 730	12 914

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	454 029	403 360
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	454 029	403 360
Kokku müügitulu	454 029	403 360
Müügitulu tegevusalade lõikes		
91012	454 029	403 360
Kokku müügitulu	454 029	403 360

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	2 908	3
Kokku muud äritulud	2 908	3

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	87 062	66 397
Sotsiaalmaksud	26 383	5 250
Kokku tööjõukulud	113 445	71 647
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	10

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	13 528	10 651

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Kespri Arhiiv OÜ (registrikood: 10360768) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TRUU	Juhatuse liige	11.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 105 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 376
Kokku	1 122 207
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhiivide tegevus	91012	454029	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Porgand	37002080288	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

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