

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kespri Arhiiv OÜ

registrikood: 10360768

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11412

telefon: +372 6050263

faks:

e-posti aadress: info@kespri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Muud nõuded	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 056	19 542
Nõuded ja ettemaksed	39 887	157 191
Kokku käibevarad	65 943	176 733
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 120 042	1 158 270
Kokku põhivarad	1 120 042	1 158 270
Kokku varad	1 185 985	1 335 003
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	64 724	152 373
Kokku lühiajalised kohustised	64 724	152 373
Kokku kohustised	64 724	152 373
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Ülekurss	31 956	31 956
Kohustuslik reservkapital	2 903	2 903
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 065 957	1 105 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 119	16 376
Kokku omakapital	1 121 261	1 182 630
Kokku kohustised ja omakapital	1 185 985	1 335 003

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	497 773	454 029
Muud äritulud	5 356	2 908
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 893	-99 919
Mitmesugused tegevuskulud	-138 777	-122 213
Tööjõukulud	-132 477	-113 445
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-116 985	-108 880
Muud ärikulud	-417	-2 914
Ärikasum (kahjum)	-8 420	9 566
Muud finantstulud ja -kulud	3 301	6 810
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 119	16 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 119	16 376

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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2016 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustised

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 20/80 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	26 056	19 542

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	38 765	6 256
Kokku nõuded ostjate vastu	38 765	6 256

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 794	2 021	
Üksikisiku tulumaks	1 245		1 235
Erisoodustuse tulumaks			12 500
Sotsiaalmaks	5 596		5 371
Kohustuslik kogumispension	162		158
Töötuskindlustusmaksed	267		261
Intress	212		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 276	2 021	19 525

Lisa 5 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

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused			78 758	78 758		78 758
Amortisatsioonikulu		-19 584	-95 229	-95 229	-2 172	-116 985
Muud muutused			-1	-1		-1
31.12.2016						
Soetusmaksumus	32 000	979 233	560 134	560 134	73 212	1 644 579
Akumuleeritud kulum		-171 672	-281 644	-281 644	-71 221	-524 537
Jääkmaksumus	32 000	807 561	278 490	278 490	1 991	1 120 042

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		650
Transpordi- vahendid		650
Kokku		650

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 732	42 732
Võlad töövõtjatele	12 408	12 408
Maksuvõlad	9 276	9 276
Saadud ettemaksed	308	308
Tulevaste perioodide tulud	308	308
Kokku võlad ja ettemaksed	64 724	64 724

	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

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	43 732	118 814

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	8 297	8 181
Puhkusetasude kohustis	4 111	4 549
Kokku võlad töövõtjatele	12 408	12 730

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	497 773	454 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	497 773	454 029
Kokku müügitulu	497 773	454 029
Müügitulu tegevusalade lõikes		
91012	497 773	454 029
Kokku müügitulu	497 773	454 029

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	5 356	2 908
Kokku muud äritulud	5 356	2 908

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	99 824	87 062
Sotsiaalmaksud	32 653	26 383
Kokku tööjõukulud	132 477	113 445
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2016	2015
Arvestatud tasu	16 724	13 528

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.11.2018

Kespri Arhiiv OÜ (registrikood: 10360768) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TRUU	Juhatuse liige	22.11.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 065 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 119
Kokku	1 060 838

Juhatus otsustas jätta 2016 majandusaasta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhiivide tegevus	91012	497773	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Porgand	37002080288	Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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