

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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: +372 6050261

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
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 kasvas 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 159	29 043
Finantsinvesteeringud	8 058	0
Nõuded ja ettemaksed	144 719	118 442
Varud	3 234	12 060
Kokku käibevarad	169 170	159 545
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	970 379	937 970
Kokku põhivarad	970 379	937 970
Kokku varad	1 139 549	1 097 515
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 000	0
Võlad ja ettemaksed	96 561	55 242
Kokku lühiajalised kohustised	116 561	55 242
Kokku kohustised	116 561	55 242
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Ülekurss	31 956	31 956
Kohustuslik reservkapital	2 903	2 903
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	817 867	1 092 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 698	-111 014
Kokku omakapital	1 022 988	1 042 273
Kokku kohustised ja omakapital	1 139 549	1 097 515

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	626 142	572 696
Muud äritulud	716	2 188
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 201	-63 526
Mitmesugused tegevuskulud	-196 780	-182 145
Tööjõukulud	-117 016	-129 087
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-80 594	-133 854
Muud ärikulud	-58	-177 289
Ärikasum (kahjum)	145 209	-111 017
Muud finantstulud ja -kulud	-511	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 698	-111 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 698	-111 014

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	13 159	29 043

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku nõuded ostjate vastu	142 892	116 891

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 630	7 257
Üksikisiku tulumaks	817	915
Sotsiaalmaks	5 200	5 708
Kohustuslik kogumispension	138	155
Töötuskindlustusmaksed	233	255
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 138	3 811
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 156	18 101

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	32 000	979 233	652 336	73 212	1 736 781
Akumuleeritud kulum		-191 256	-392 886	-72 737	-656 879
Jääkmaksumus	32 000	787 977	259 450	475	1 079 902
Ostud ja parendused			30 000	2 600	32 600
Amortisatsioonikulu		-19 584	-113 099	-1 171	-133 854
Müügid (jääkmaksumuses)			-4 496		-4 496
Ümberliigitamised			-36 182		-36 182
Muud ümberliigitamised			-36 182		-36 182
31.12.2018					
Soetusmaksumus	32 000	979 233	309 672	4 720	1 325 625
Akumuleeritud kulum		-210 840	-173 999	-2 816	-387 655
Jääkmaksumus	32 000	768 393	135 673	1 904	937 970
Ostud ja parendused			113 200		113 200
Amortisatsioonikulu		-19 584	-59 966	-1 044	-80 594
Müügid (jääkmaksumuses)			-197		-197
31.12.2019					
Soetusmaksumus	32 000	979 233	418 872	4 720	1 434 825
Akumuleeritud kulum		-230 424	-230 162	-3 860	-464 446
Jääkmaksumus	32 000	748 809	188 710	860	970 379

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	450	8 800
Transpordivahendid	450	8 800
Kokku	450	8 800

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000		
Laenukohustised kokku	20 000	20 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 927	58 927
Võlad töövõtjatele	19 945	19 945
Maksuvõlad	17 156	17 156
Muud võlad	512	512
Intressivõlad	512	512
Saadud ettemaksed	21	21
Muud saadud ettemaksed	21	21
Kokku võlad ja ettemaksed	96 561	96 561
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 947	19 947
Võlad töövõtjatele	17 194	17 194
Maksuvõlad	18 101	18 101
Kokku võlad ja ettemaksed	55 242	55 242

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku võlad tarnijatele	58 927	19 947

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	7 546	6 948
Puhkusetasude kohustis	12 399	10 246
Kokku võlad töövõtjatele	19 945	17 194

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	626 142	572 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	626 142	572 696
Kokku müügitulu	626 142	572 696
Müügitulu tegevusalade lõikes		
91012	626 142	572 696
Kokku müügitulu	626 142	572 696

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalse põhivarade müügist	253	2 104
Muud	463	84
Kokku muud äritulud	716	2 188

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	88 138	96 147
Sotsiaalmaksud	28 878	32 940
Kokku tööjõukulud	117 016	129 087
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	23 077	22 821

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Kespri Arhiiv OÜ (registrikood: 10360768) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TRUU	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	817 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 698
Kokku	962 565
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Kokku	300 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhiivide tegevus	91012	626142	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