

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

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	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sarnaselt eelnevale majandusaastale jätkusid Covid -19 pandeemiast tulenevad piirangud, mis soodustasid kasvavalt üldist ebastabiilsust majanduskeskonnas. Olulisel ja tuntaval määral olid raskendatud teenuste osutamine tellijatele ja planeeritud arenduste elluviimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	76 114	49 362
Finantsinvesteeringud	11 756	8 058
Nõuded ja ettemaksed	113 787	66 177
Varud	3 234	3 234
Kokku käibevarad	204 891	126 831
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	947 159	1 054 962
Kokku põhivarad	947 159	1 054 962
Kokku varad	1 152 050	1 181 793
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 000	20 000
Võlad ja ettemaksed	140 429	152 203
Kokku lühiajalised kohustised	160 429	172 203
Kokku kohustised	160 429	172 203
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Ülekurss	31 956	31 956
Kohustuslik reservkapital	2 903	2 903
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	873 586	829 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 612	119 306
Kokku omakapital	991 621	1 009 590
Kokku kohustised ja omakapital	1 152 050	1 181 793

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	528 204	601 261
Muud äritulud	16	14 269
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 657	-77 062
Mitmesugused tegevuskulud	-169 165	-191 790
Tööjõukulud	-143 252	-114 497
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-110 203	-101 517
Muud ärikulud	-5 718	-10 358
Ärikasum (kahjum)	57 225	120 306
Intressitulud	1 387	0
Muud finantstulud ja -kulud	-1 000	-1 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 612	119 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 612	119 306

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	76 114	49 362

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku nõuded ostjate vastu	79 831	63 370

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 910	5 088
Käibemaks	10 841	4 672
Üksikisiku tulumaks	959	771
Sotsiaalmaks	5 862	5 358
Kohustuslik kogumispension	150	142
Töötuskindlustusmaksed	272	241
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 994	16 272

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused			208 120	20 500	228 620
Amortisatsioonikulu		-19 584	-75 651	-6 282	-101 517
Müügid (jääkmaksumuses)			-42 460		-42 460
Ümberliigitamised			-60		-60
Muud ümberliigitamised			-60		-60
31.12.2020					
Soetusmaksumus	32 000	979 233	516 592	25 220	1 553 045
Akumuleeritud kulum		-250 008	-237 933	-10 142	-498 083
Jääkmaksumus	32 000	729 225	278 659	15 078	1 054 962
Ostud ja parendused			2 400		2 400
Amortisatsioonikulu		-19 584	-82 399	-8 220	-110 203
31.12.2021					
Soetusmaksumus	32 000	979 233	510 292	25 220	1 546 745
Akumuleeritud kulum		-269 592	-311 632	-18 362	-599 586
Jääkmaksumus	32 000	709 641	198 660	6 858	947 159

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed		48 883
Kokku		48 883

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	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		
	31.12.2020	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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77 374	77 374
Võlad töövõtjatele	31 618	31 618
Maksuvõlad	23 994	23 994
Muud võlad	2 512	2 512
Intressivõlad	2 512	2 512
Saadud ettemaksed	4 931	4 931
Muud saadud ettemaksed	4 931	4 931
Kokku võlad ja ettemaksed	140 429	140 429
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	107 434	107 434
Võlad töövõtjatele	23 162	23 162
Maksuvõlad	16 272	16 272
Muud võlad	1 512	1 512
Intressivõlad	1 512	1 512
Saadud ettemaksed	3 823	3 823
Muud saadud ettemaksed	3 823	3 823
Kokku võlad ja ettemaksed	152 203	152 203

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku võlad tarnijatele	77 374	107 434

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	8 878	7 871
Puhkusetasude kohustis	22 740	15 291
Kokku võlad töövõtjatele	31 618	23 162

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	528 204	601 261
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	528 204	601 261
Kokku müügitulu	528 204	601 261
Müügitulu tegevusalade lõikes		
91012	528 204	601 261
Kokku müügitulu	528 204	601 261

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	13 437
Muud	16	832
Kokku muud äritulud	16	14 269

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	107 949	83 007
Sotsiaalmaksud	35 303	31 491
Kokku tööjõukulud	143 252	114 498
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	23 579	20 905

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Kespri Arhiiv OÜ (registrikood: 10360768) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TRUU	Juhatuse liige	03.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	873 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 612
Kokku	931 198
Jaotamine	
Kokku	931 198

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arhiivide tegevus	91012	528204	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
E-posti aadress	info@kespri.ee