

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing VALGE KASS

registrikood: 10287959

tänava/talu nimi, Võru 30A

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51010

e-posti aadress: info@valgekass.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Üldine informatsioon

2014. aastal saavutasime käibetõusu võrreldes eelneva aastaga, milleks oli 4,1 %. Peame seda rahuldavaks tulemuseks.

2015.a. plaanime jätkata ettevõtte tegevusega sarnaselt eelmisele aastale. 2015.aastal plaanime palgafondi kasvu kuni 5%.

Käive

2014.a. oli ettevõtte käive 366 tuhat eurot, kasvades ca 4,1% võrreldes 2013 aastaga, mil käive oli 352 tuhat eurot. 2015 aastal on eesmärgiks kasvatada käivet kuni 5-10%.

Investeeringud

2014 aastal investeeris ettevõtte põhivaradesse 19 tuhat eurot (2013.a. 15 tuhat eurot). Soetasime uue kaubiku ja ehitasime oma kinnistul välja autoparkla.

2015.a. on kavas investeerida põhivaradesse kuni 2 tuhat eurot. Plaanis on uuendada arvutiparki.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2014.a. keskmiselt 12 töötajat (2013.a. 11 töötajat). 2013 aasta tööjõukulu kokku oli 163 tuhat eurot (2013.a 149 tuhat eurot).

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. 2014.a. arvestati ettevõtte juhatuse liikmetele tasusid 23 tuhat eurot (2012.a. 23 tuhat eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	33 593	41 826
Nõuded ja ettemaksed	17 536	18 826
Varud	2 301	3 853
Kokku käibevara	53 430	64 505
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	97 914	94 157
Materiaalne põhivara	38 515	35 882
Immateriaalne põhivara	3 505	3 505
Kokku põhivara	139 934	133 544
Kokku varad	193 364	198 049
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 549	2 606
Võlad ja ettemaksed	27 505	31 348
Kokku lühiajalised kohustused	31 054	33 954
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	9 649	826
Kokku pikaajalised kohustused	9 649	826
Kokku kohustused	40 703	34 780
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	320	320
Muud reservid	-4	-2
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 395	161 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 606	-1 393
Kokku omakapital	152 661	163 269
Kokku kohustused ja omakapital	193 364	198 049

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	366 299	351 971
Muud äritulud	1 835	112
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-140 224	-132 921
Mitmesugused tegevuskulud	-61 316	-57 792
Tööjõukulud	-163 142	-149 066
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 936	-11 616
Muud ärikulud	-747	-1 731
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 231	-1 043
Intressikulud	-379	-354
Muud finantstulud ja -kulud	4	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 606	-1 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 606	-1 393

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 231	-1 043
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 936	11 616
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 368	0
Kokku korrigeerimised	14 304	11 616
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 290	-6 120
Varude muutus	1 552	-3 853
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 843	5 844
Kokku rahavood äritegevusest	3 072	6 444
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 538	-14 726
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 833	0
Laekunud intressid	4	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 701	-14 722
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 225	-1 827
Makstud intressid	-379	-354
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 604	-2 181
Kokku rahavood	-8 233	-10 459
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 826	52 285
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 233	-10 459
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 593	41 826

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	320	-2	161 788	164 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-1 393	-1 393
31.12.2013	2 556	320	-2	160 395	163 269
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	320	-2	160 395	163 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-10 606	-10 606
Muutused reservides	0	0	-2	0	-2
31.12.2014	2 556	320	-4	149 789	152 661

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valge Kass 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

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. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena määratletakse omanikke ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha	2	443
Pangakontod	33 591	41 383
Kokku raha	33 593	41 826

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 513	16 513
Muud nõuded	171	171
Viitlaekumised	171	171
Ettemaksed	852	852
Tulevaste perioodide kulud	852	852
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 536	17 536
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 110	18 110
Ostjatelt laekumata arved	18 110	18 110
Ettemaksed	716	716
Tulevaste perioodide kulud	562	562
Muud makstud ettemaksed	154	154
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 826	18 826

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	102 259	102 259
Akumuleeritud kulum	-7 079	-7 079
Jääkmaksumus	95 180	95 180
Amortisatsioonikulu	-1 023	-1 023
31.12.2013		
Soetusmaksumus	102 259	102 259
Akumuleeritud kulum	-8 102	-8 102
Jääkmaksumus	94 157	94 157
Ostud ja parendused	4 800	4 800
Amortisatsioonikulu	-1 043	-1 043
31.12.2014		
Soetusmaksumus	107 059	107 059
Akumuleeritud kulum	-9 145	-9 145
Jääkmaksumus	97 914	97 914

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 137	1 500

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	30 065	31 528	32 994	94 587	94 587
Akumuleeritud kulum	-17 987	-21 320	-23 531	-62 838	-62 838
Jääkmaksumus	12 078	10 208	9 463	31 749	31 749
Ostud ja parendused	4 158	2 777	7 790	14 725	14 725
Amortisatsioonikulu	-4 142	-3 021	-3 430	-10 593	-10 593
Muud muutused	1	0	0	1	1
31.12.2013					
Soetusmaksumus	34 224	34 305	40 785	109 314	109 314
Akumuleeritud kulum	-22 129	-24 341	-26 962	-73 432	-73 432
Jääkmaksumus	12 095	9 964	13 823	35 882	35 882
Ostud ja parendused	14 991	0	0	14 991	14 991
Amortisatsioonikulu	-5 627	-2 954	-3 312	-11 893	-11 893
Müügid	-465	0	0	-465	-465
31.12.2014					
Soetusmaksumus	43 015	34 306	40 784	118 105	118 105
Akumuleeritud kulum	-22 021	-27 296	-30 273	-79 590	-79 590
Jääkmaksumus	20 994	7 010	10 511	38 515	38 515

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	1 833	0
Transpordivahendid	1 833	0
Kokku	1 833	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 505	3 505
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	3 505	3 505
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 505	3 505
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	3 505	3 505
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 505	3 505
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	3 505	3 505

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank Liising	3 406	3 406		
Elion Ettevõtted AS	143	143		
Lühiajalised laenud kokku	3 549	3 549		
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank Liising	9 649	0	9 649	
Pikaajalised laenud kokku	9 649	0	9 649	
Laenukohustused kokku	13 198	3 549	9 649	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
AS Swedbank Liising	1 890	1 890		
Elion Ettevõtted AS	716	716		
Lühiajalised laenud kokku	2 606	2 606		
Pikaajalised laenud				
AS Swedbank Liising	826	0	826	
Pikaajalised laenud kokku	826	0	826	
Laenukohustused kokku	3 432	2 606	826	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 418	9 418
Võlad töövõtjatele	6 991	6 991
Maksuvõlad	11 096	11 096
Kokku võlad ja ettemaksed	27 505	27 505

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 730	10 730
Võlad töövõtjatele	7 100	7 100
Maksuvõlad	13 518	13 518
Kokku võlad ja ettemaksed	31 348	31 348

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400
Ühe osa nimiväärtus on 6,39 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	366 299	351 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	366 299	351 971
Kokku müügitulu	366 299	351 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamindus	355 354	333 626
Muu trükkimine	9 089	16 625
E-õppe programmide tootmine	0	199
Tulu tõstuki rentimisest	1 856	1 521
Kokku müügitulu	366 299	351 971

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 833	0
Muud	2	112
Kokku muud äritulud	1 835	112

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-109 332	-106 871
Alltöövõtutööd	-24 035	-16 693
Transpordikulud	-829	-928
Üür ja rent	-3 594	-3 676
Muud	-2 434	-4 753
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-140 224	-132 921

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-326	-393
Energia	-12 290	-14 228
Elektrienergia	-3 765	-3 959
Soojusenergia	-72	-80
Kütus	-8 453	-10 189
Mitmesugused bürookulud	-1 955	-958
Lähetuskulud	-1 936	-4 769
Riiklikud ja kohalikud maksud	-8	-398
IT-kulud	-94	-402
Töövahendid ja -riided	-2 674	-1 570
Sidekulud	-2 138	-2 062
Transpordivahendite tehniline hoole	-4 370	-7 002
Muud	-35 525	-26 010
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 316	-57 792

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-121 574	-109 854
Sotsiaalmaksud	-41 272	-37 523
Muud	-296	-1 689
Kokku tööjõukulud	-163 142	-149 066
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Muud	-747	-1 731
Kokku muud ärikulud	-747	-1 731

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 200	0	1 200

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 642	0
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 338	2 517

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	23 299	23 157
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid olulisi soodustusi.	0	0

Olulise määraga osanikud:

Heiki Pihlo
Aiki Avi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

osaühing VALGE KASS (registrikood: 10287959) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIKI AVI	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 606
Kokku	149 789
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	149 789
Kokku	149 789

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	355354	97.01%	Jah
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	9089	2.48%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	1856	0.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Talvik	44804302710	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	700 EEK
Heiki Pihlo	36412182750	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	27300 EEK
Aiki Avi	46709072712	Võikvere küla, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	12000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@valgekass.ee