

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing VALGE KASS

registrikood: 10287959

tänavatalu nimi, Võru 30A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51010

maakond: Tartu maakond

telefon: 56635601

faks:

e-posti aadress: info@valgekass.ee

veebilehe aadress: www.valgekass.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Ettemaksed	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

31.12.2010.A. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA.

OÜ Valge Kass majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2010.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

2010. aastal sei toimunud enam olulist käibe langust võrreldes eelneva aastaga. Käibe languseks oli 13,5 %, mida Eesti üldise majanduse taustal loeme heaks tulemuseks. Suutsime hoida oma püsikliente ja hoida rangelt kulusid kontrolli all. OÜ Valge Kass ja SA Innove vahel sõlmisime lepingu veebipõhise e-kursuse "Tööotsija e-käsiraamat" tootmiseks töötutele. Kursust rahastab Euroopa Sotsiaalfond.

2011.a. ei plaani me teha ettevõtte tegevuses olulisi muutusi. Jälgime majanduse hetkeolukorda ja teeme otsuseid vastavalt sellele. 2011. aastal plaanime palgafondi kasvu kuni 15%.

Käive

2010.a. oli ettevõtte käive 4,088 miljonit krooni, langes ca 13,5 % võrreldes 2009 aastaga, mil käive oli 4,725 miljonit krooni. 2011 aastal on eesmärgiks kasvatada käivet kuni 10%.

Investeeringud

2010 aastal investeeris ettevõtte põhivaradesse 155 tuhat krooni (2009.a. 60 tuhat krooni). Investeeringutest võib nimetada kahe kaubiku soetamist. Samuti täiendasime arvutiparki.

2011.a. on kavas investeerida põhivaradesse ca 20-50 tuhat krooni. Plaanime täiustada printer-lõikurit.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2010.a. keskmiselt 23 töötajat (2009.a. 12 töötajat). 2010 aasta palgakulu kokku oli 2 783 tuhat krooni (2009.a 1 803 tuhat krooni). Sotsiaalmaksude kulu 2010 aastal oli 956 tuhat krooni (2009.a. 596 tuhat krooni). Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. 2010.a. ettevõtte juhatuse liikmele eraldi tasusid ei makstud nagu ka aastal 2009.

OÜ Valge Kass peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Müügitulu (tuhandetes kroonides)	4 088	4 725
Müügitulu kasv (%)	-13,48	-39,8
Puhaskasum (tuhandetes kroonides)	-182	125
Puhasrentaablus (%)	-4,45	2,65
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,42	2,2
ROA (%)	0,04	3,45
ROE (%)	0,06	4,27

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $\frac{\text{müügitulu 2010} - \text{müügitulu 2009}}{\text{müügitulu 2009}} \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad}} \times 100$

ROE (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital}} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Valge Kass 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Valge Kass on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige

(Heiki Pihlo)

Juhatus liige

(Aiki Avi)

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 061 863	1 005 820	2
Nõuded ja ettemaksed	677 956	231 700	3,5
Kokku käibevara	1 739 819	1 237 520	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 521 238	1 537 237	6
Materiaalne põhivara	756 714	789 882	7
Immateriaalne põhivara	54 844	54 844	8
Kokku põhivara	2 332 796	2 381 963	
Kokku varad	4 072 615	3 619 483	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	142 915	88 657	9
Võlad ja ettemaksed	1 080 439	483 393	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 223 354	572 050	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	101 780	117 835	9
Kokku pikaajalised kohustused	101 780	117 835	
Kokku kohustused	1 325 134	689 885	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 884 598	2 759 096	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 117	125 502	11
Kokku omakapital	2 747 481	2 929 598	
Kokku kohustused ja omakapital	4 072 615	3 619 483	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 087 932	4 725 319	12
Muud äritulud	1 869 697	426 147	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 687 622	-1 939 676	14
Mitmesugused tegevuskulud	-511 977	-460 321	15
Tööjõukulud	-3 739 001	-2 398 998	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-162 968	-173 480	6,7
Muud ärikulud	-26 061	-39 361	17
Ärikasum (-kahjum)	-170 000	139 630	
Finantstulud ja -kulud	-12 117	-14 128	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-182 117	125 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 117	125 502	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-170 000	139 630	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	162 968	173 480	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	21 706	9 000	6,7
Muud korrigeerimised		-408 178	
Kokku korrigeerimised	184 674	-225 698	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-446 256	4 916	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	597 046	-66 518	10
Makstud intressid	-12 699	-15 852	18
Kokku rahavood äritegevusest	152 765	-163 522	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-155 507	-59 814	6,7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	20 000	75 000	7
Laekunud intressid	582	1 724	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-134 925	16 910	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	140 865		9
Saadud laenude tagasimaksed	-88 657	-84 097	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 005	-11 342	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	38 203	-95 439	
Kokku rahavood	56 043	-242 051	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 005 820	1 247 871	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 043	-242 051	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 061 863	1 005 820	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	5 000	2 759 096	2 804 096
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			125 502	125 502
31.12.2009	40 000	5 000	2 884 598	2 929 598
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-182 117	-182 117
31.12.2010	40 000	5 000	2 702 481	2 747 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valge Kass 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid [või muu kasutatud keskpanga kurss]. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga [või muu kasutatud keskpanga kurss] valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel [soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest]

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohale. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse

need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 8-20%
- Transpordivahendid 15-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Transpordivahendid	8-10 aastat
Arvutid, riistvara	5-8 aastat

Rendid

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodil, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	19 799	66 900
Arvelduskontod	1 042 064	938 920
Kokku raha	1 061 863	1 005 820

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	377 241	228 959
Ostjatelt laekumata arved	377 241	228 959
Muud nõuded	293 075	0
Arveldused ESF Struktuurifondiga	268 605	0
Arveldused töötajatega	24 470	0
Ettemaksed	7 640	2 741
Kokku Nõuded ja ettemaksed	677 956	231 700

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	377 241	228 959
Kokku nõuded ostjate vastu	377 241	228 959

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	7 640	7 640		
Kokku ettemaksed	7 640	7 640		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 741	2 741		
Kokku ettemaksed	2 741	2 741		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 191 821	1 191 821
Akumuleeritud kulum	-50 504	-50 504
Jääkmaksumus	1 141 317	1 141 317
Amortisatsioonikulu	-12 258	-12 258
Muud muutused	408 178	408 178
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 600 000	1 600 000
Akumuleeritud kulum	-62 763	-62 763
Jääkmaksumus	1 537 237	1 537 237
Amortisatsioonikulu	-15 999	-15 999
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 600 000	1 600 000
Akumuleeritud kulum	-78 762	-78 762
Jääkmaksumus	1 521 238	1 521 238

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	581 581	592 220	479 476	1 653 277	1 653 277
Akumuleeritud kulum	-188 401	-244 612	-244 975	-677 988	-677 988
Jääkmaksumus	393 180	347 608	234 501	975 289	975 289
Ostud ja parendused		13 605	46 210	59 815	59 815
Amortisatsioonikulu	-51 762	-62 345	-43 377	-157 484	-157 484
Müügid	-87 738			-87 738	-87 738
31.12.2009					
Soetusmaksumus	476 581	605 825	525 686	1 608 092	1 608 092
Akumuleeritud kulum	-222 901	-306 957	-288 352	-818 210	-818 210
Jääkmaksumus	253 680	298 868	237 334	789 882	789 882
Ostud ja parendused	149 265	6 242		155 507	155 507
Amortisatsioonikulu	-44 582	-57 014	-45 372	-146 968	-146 968
Müügid	-41 707			-41 707	-41 707
31.12.2010					
Soetusmaksumus	518 218	612 067	525 687	1 655 972	1 655 972
Akumuleeritud kulum	-201 562	-363 971	-333 725	-899 258	-899 258
Jääkmaksumus	316 656	248 096	191 962	756 714	756 714

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	54 844	54 844
Jääkmaksumus	54 844	54 844
31.12.2009		
Soetusmaksumus	54 844	54 844
Jääkmaksumus	54 844	54 844
31.12.2010		
Soetusmaksumus	54 844	54 844
Jääkmaksumus	54 844	54 844

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank Eesti AS	117 835	117 835			EUR+3%	EUR	04.04.2011
Swedliising Eesti AS	23 400	23 400			4%	EUR	05.05.2014
Elion Ettevõtted AS	1 680	1 680			5%	EUR	24.08.2012
Lühiajalised laenud kokku	142 915	142 915					
Pikaajalised laenud							
Swedliising Eesti AS	96 649		96 649		4%	EUR	05.05.2014
Elion Ettevõtted AS	5 131		5 131		5%	EUR	24.08.2012
Pikaajalised laenud kokku	101 780		101 780				
Laenukohustused kokku	244 695	142 915	101 780				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank Eesti AS	88 657	88 657					
Lühiajalised laenud kokku	88 657	88 657					
Pikaajalised laenud							
Swedbank Eesti AS	117 835		117 835				
Pikaajalised laenud kokku	117 835		117 835				
Laenukohustused kokku	206 492	88 657	117 835				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	1 521 238	1 521 238
31.12.2009	1 600 000	1 600 000

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	207 955	125 328
Võlad töövõtjatele	235 366	131 859
Maksuvõlad	487 118	226 206
Saadud ettemaksed	150 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 080 439	483 393

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 087 932	4 725 319
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 087 932	4 725 319
Kokku müügitulu	4 087 932	4 725 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Reklaamindus	3 471 047	4 454 385
Muu trükkimine	146 973	187 254
E-õppe programmide tootmine	324 850	0
Tulu tõstuki rentimisest	145 062	83 680
Kokku müügitulu	4 087 932	4 725 319

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	408 178
Tulu sihtfinantseerimisest	1 843 088	0
Muud	26 609	17 969
Kokku muud äritulud	1 869 697	426 147

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-1 145 715	-1 559 709
Alltöövõtutööd	-481 318	-285 712
Transpordikulud	-2 255	-13 507
Üür ja rent	-58 334	-80 748
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 687 622	-1 939 676

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Maarent	-8 632	
Üür ja rent	-5 425	-15 285
Energia	-179 038	-183 141
Elektrienergia	-55 277	-64 714
Kütus	-123 761	-118 427
Mitmesugused bürookulud	-12 807	0
Koolituskulud	-2 000	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-8 632	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-20 015	0
IT-kulud	-4 527	-1 798
Töövahendid ja -riided	-22 032	-19 298
Sidekulud	-54 169	-55 129
Transpordivahendite tehniline hoole	-62 826	-64 138
Muud	-131 874	-121 532
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-511 977	-460 321

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-2 782 946	-1 802 694
Sotsiaalmaksud	-956 055	-460 321
Kokku tööjõukulud	-3 739 001	-2 263 015
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	12

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-21 706	-9 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	-197	-686
Muud	-4 158	-29 675
Kokku muud ärikulud	-26 061	-39 361

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	582	1 724
Intressitulu hoiustelt	582	1 724
Intressikulud	-12 699	-15 853
Intressikulu laenudelt	-12 699	-15 853
Kokku finantstulud ja -kulud	-12 117	-14 129

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	379 438	519 988

Aruande digitaalallkirjad

osaühing VALGE KASS (registrikood: 10287959) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI PIHLO	Juhatuse liige	28.06.2011
AIKI AVI	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 884 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 117
Kokku	2 702 481
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 702 481
Kokku	2 702 481

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	3471047	84.91%	Jah
Muu tarkvara kirjastamine	58291	324850	7.95%	Ei
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	146973	3.60%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	145062	3.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiki Pihlo	36412182750	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	27300 EEK
Aiki Ploompuu	46709072712	Laanehansu, Võikvere küla, Jõgeva vald, Jõgeva maakond, 48437, Eesti	12000 EEK
Heli Talvik	44804302710	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	700 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@valgekass.ee