

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ProInkasso

registrikood: 11078689

tänava/talu nimi, Puiestee 71A

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51009

telefon: +372 5016418, +372 7425020

faks: +372 7333712

e-posti aadress: info@proinkasso.ee, info@passiva.ee

veebilehe aadress: www.proinkasso.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ ProInkasso alustas võlgade sissenõudmise teenuse osutamisega 2005.a. Ettevõttes töötas 2011.a. neli põhitöökohaga töötajat kuid aasta lõpuks jäi töötajate arvuks 2. OÜ ProInkasso põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on olemasolevate kliendisuhete hoidmine

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	44 174	41 927
Finantsinvesteeringud	186 377	192 453
Nõuded ja ettemaksed	22 828	15 869
Kokku käibevara	253 379	250 249
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 340	1 536
Immateriaalne põhivara	838	897
Kokku põhivara	2 178	2 433
Kokku varad	255 557	252 682
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	41 853	39 122
Võlad ja ettemaksed	167 652	154 997
Kokku lühiajalised kohustused	209 505	194 119
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	18 398	25 687
Kokku pikaajalised kohustused	18 398	25 687
Kokku kohustused	227 903	219 806
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 071	19 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 223	10 862
Kokku omakapital	27 654	32 876
Kokku kohustused ja omakapital	255 557	252 682

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	45 984	60 776
Muud äritulud	3 234	14 084
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 203	-22 086
Mitmesugused tegevuskulud	0	-5 284
Tööjõukulud	-22 236	-18 722
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-988	-1 508
Muud ärikulud	-461	-10 655
Ärikasum (kahjum)	-670	16 605
Finantstulud ja -kulud	-4 553	-5 742
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 223	10 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 223	10 863

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-670	16 605
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	988	1 508
Muud korrigeerimised	0	44
Kokku korrigeerimised	988	1 552
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-883	6 517
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 655	24 032
Kokku rahavood äritegevusest	12 090	48 706
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-733	-410
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-733	-410
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 557	-19 647
Makstud intressid	-4 553	-5 743
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 110	-25 390
Kokku rahavood	2 247	22 906
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 927	19 021
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 247	22 906
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 174	41 927

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	19 202	22 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 862	10 862
31.12.2010	2 556	256	30 064	32 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 223	-5 223
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-6		7	1
31.12.2011	2 550	256	24 848	27 654

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proinkasso raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Proinkasso kasumiaruanne on koostatud kasutades Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse ettevõtte muudesse ärikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 Eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kehtivad amortisatsiooninormid ettevõttes on 20 – 30%. Materiaalset põhivara hinnatakse bilansis lähtudes tema netorealiseerimismaksumusest. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kehtiv amortisatsiooninorm ettevõttes on 5%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised on kohustused, mis kuuluvad täitmisele järgmisel majandusaastal.

Tulud

Tulu teenuste müügist ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 325	3 617
Üksikisiku tulumaks	900	383
Sotsiaalmaks	1 550	771
Kohustuslik kogumispension	86	26
Töötuskindlustusmaksed	176	91
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 037	4 888

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 262	2 262	3 537	5 799
Akumuleeritud kulum	-1 484	-1 484	-1 697	-3 181
Jääkmaksumus	778	778	1 840	2 618
Ostud ja parendused			410	410
Amortisatsioonikulu	-735	-735	-714	-1 449
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-43	-43		-43
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 262	2 262	3 947	6 209
Akumuleeritud kulum	-2 262	-2 262	-2 411	-4 673
Jääkmaksumus	0	0	1 536	1 536
Ostud ja parendused	733	733		733
Amortisatsioonikulu	-132	-132	-797	-929
31.12.2011				
Jääkmaksumus	601	601	739	1 340

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-232	-232
Jääkmaksumus	957	957
Amortisatsioonikulu	-60	-60
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-292	-292
Jääkmaksumus	897	897
Amortisatsioonikulu	-59	-59
31.12.2011		
Jääkmaksumus	838	838

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	20 985	18 206
Võlad töövõtjatele	910	1 428
Maksuvõlad	4 037	4 888
Muud võlad	141 720	130 449
Saadud ettemaksed	0	26
Kokku võlad ja ettemaksed	167 652	154 997

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 554	13 926
Sotsiaalmaksud	5 682	4 795
Kokku tööjõukulud	22 236	18 721
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	43 708	42 071

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 720	128

Aruande allkirjad

Osaühing Prolnkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Andrus Umbleja

Allkirjastaja roll

Juhatuses liige

Kuupäev ja allkiri

Andrus Umbleja Andrus Umbleja

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing ProInkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Asta Tätte	Sisestaja	06.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 223
Kokku	24 848
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 848
Kokku	24 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	45984	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Umbleja	37608244930	Uus 4, Oisu alevik, Türi vald, Järva maakond, Eesti	2550 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7425020
Faks	+372 7333712
Mobiiltelefon	+372 5016418
E-posti aadress	info@proinkasso.ee
E-posti aadress	info@passiva.ee
Veebilehe aadress	www.proinkasso.ee