

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OK Debt Collect OÜ

registrikood: 11542046

tänavanimi, maja number: Pärnu mnt 141

linn: Tallinn

postisihtnumber: 11314

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6755 801

e-posti aadress: info@okdebtcollect.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Lisa 17 Negatiivne omakapital	16

Tegevusaruanne

OK Debt Collect OÜ on 2010 aasta jooksul stabiilselt suurendanud kliendibaasi ning laiendanud tegevust.

OK Debt Collect OÜ peamiseks tegevusalaks on krediidihaldusteenuste osutamine Eesti Vabariigis. Välisriikides osutatakse teenuseid läbi koostööpartnerite.

2010 aastal pöörati ettevõttesiseselt suurimat tähelepanu tehniliste lahenduste arendamisele ning klientidele suunatud teenusevaliku laiendamisele.

2010 aastal oli ettevõtte käive 2 226 961 krooni ja kahjum (-1 234 514 krooni).

Tehingud toimuvad peamiselt Eesti kroonides, vähesel määral ka eurodes, seega valuutakursside muutused ei avalda ettevõtte maksevõimele olulist mõju.

Juhatuse liikmetele aastal 2010 juhatuse liikme tasu ei makstud ja erisoodustusi ei tehtud. Töötajate palgakulu moodustas kokku 1 423 287 miljonit krooni ja sellelt tasuti sotsiaalmakseid summas 504 390 krooni. Töötajaid oli 2010 aastal keskmiselt 6.

Välistest teguritest mõjutab ettevõtte majanduslikku olukorda kõrge tööpuudus, mille tõttu on langenud deebitoride maksevõime.

2011. aasta prioreediks OK Debt Collect OÜ-l on müügitegevuse suurendamine, võtmeklientide lisamine, töötajate koolitamine ning klienditeenindust parandavate tehniliste lahenduste rakendamine.

OK Debt Collect OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2010	2008 /2009
Müügitulu	2 226 961	429 560
Kahjum	-1 234 514	-1 085 473
Maksevõime kattekordaja:	0,38	0,10
Üldine võlakordaja:	1,08	3,28
Käiberentaablus:	- 0,55 %	- 2,53 %

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika on järgmine:

Maksevõime kattekordaja = likviidne vara + nõuded + varud / lühiajalised kohustused + võlad

Üldine võlakordaja = võõrkapital / bilansimaht

Käiberentaablus = puhaskasum / netokäive

Kennet Davy Bernhard Kronman

Juhatuse liige

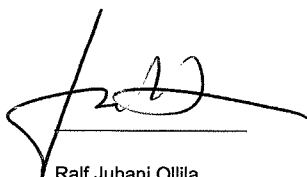
Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OK Debt Collect OÜ 2010.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

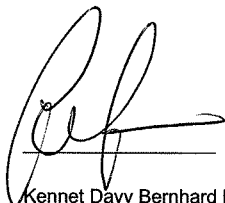
Juhatus kinnitab, et:

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



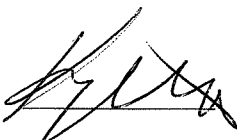
Ralf Juhani Ollila

Juhatuses liige



Kennet Davy Bernhard Kronman

Juhatuses liige



Kari Olavi Ollila

Juhatuses liige

Tallinn.....10.11.....2011

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date12.01.2011.....

Allkiri/Signature[Signature].....

Audiitorbüroo RKT

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	197 402	112 536	2
Nõuded ja ettemaksed	226 752	31 690	3
Kokku käibevara	424 154	144 226	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	362 682	0	3
Materiaalne põhivara	233 329	314 106	5
Kokku põhivara	596 011	314 106	
Kokku varad	1 020 165	458 332	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	311 807	1 100 000	7
Võlad ja ettemaksed	793 083	261 151	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 104 890	1 361 151	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	142 654	
Kokku pikaajalised kohustused	0	142 654	
Kokku kohustused	1 104 890	1 503 805	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	40 000	9
Ülekurs	2 193 262	0	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 085 473	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 234 514	-1 085 473	
Kokku omakapital	-84 725	-1 045 473	
Kokku kohustused ja omakapital	1 020 165	458 332	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature *[Signature]*

Audiitorbüroo RKT

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	2 226 961	429 560	10
Muud äritulud	1 126	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-370 727	-18 642	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 065 932	-648 387	12
Tööjõukulud	-1 927 677	-791 822	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-80 777	-54 922	5
Muud ärikulud	-2 134	-1 650	14
Ärikasum (-kahjum)	-1 219 160	-1 085 863	
Finantstulud ja -kulud	-15 354	390	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 234 514	-1 085 473	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 234 514	-1 085 473	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature *[Signature]*

Audiitorbüroo RKT

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
23.09.2008	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-1 085 473	-1 085 473
31.12.2009	40 000	0	-1 085 473	-1 045 473
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-1 234 514	-1 234 514
Emiteeritud osakapital	2 000	2 193 262	0	2 195 262
31.12.2010	42 000	2 193 262	-2 319 987	-84 725

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 219 160	-1 085 863	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	80 777	54 922	5
Muud korrigeerimised	2 195 262	0	
Kokku korrigeerimised	2 276 039	54 922	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-576 529	-12 903	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 697 364	261 151	6
Kokku rahavood äritegevusest	-1 217 014	-782 693	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-369 028	
Antud laenud	0	-20 000	
Antud laenude tagasimaksed	18 786	1 565	3
Laekunud intressid	73	38	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	18 859	-387 425	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 283 021	1 242 654	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 283 021	1 242 654	
Kokku rahavood	84 866	72 536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 536	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 866	72 536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	197 402	112 536	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OK Debt Collect OÜ perioodi 2010. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

OK Debt Collect OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande SKEEMI 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded

Raha, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kajastatakse kasumiaruandes real "muud tegevuskulud".

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on alla 1 aasta või mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod	5

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Kontorimööbel, muu tehnika	3
----------------------------	---

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Kontorimööbel, muu tehnika ja seadmed 30%
- Autod, mootorsõidukid 20%

Rendid

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

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 (kuni 31. detsember 2010 kehtis maksumäär 21/79, ning kuni 31.12.2009 maksumäär 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse ettevõttes:

- emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud
- osaühingu juhtkond ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järgselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	17 250	1 591
Arvelduskontod	180 152	110 945
Kokku raha	197 402	112 536

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	137 382	0	
Ostjatelt laekumata arved	137 382	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	171	8 118	4
Muud nõuded	86 095	18 889	
Laenunõuded	0	18 786	
Muud nõuded	86 095	103	
Ettemaksed	3 104	4 682	
Pikaajalised nõuded	362 682	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	589 434	31 689	

Muude nõueteena on bilansis kajastatud ülesostetud laenuportfellist saadaolevad summad. Nõude lühiajalise osana summas 64 tuh krooni on kajastatud juhtkonna hinnangul aastal 2011 laekuv tõenäoline summa.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 392	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	24 570	0	13 041
Erisoodustuse tulumaks	0	2 332	0	251
Sotsiaalmaks	0	49 441	0	23 771
Kohustuslik kogumispension	0	2 227	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	5 832	0	2 976
Ettemaksukonto jääk	171		8 118	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	171	87 794	8 118	40 039

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
	Transpordi- vahendid			
23.09.2008				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	316 746	316 746	52 282	369 028
Amortisatsioonikulu	-47 512	-47 512	-7 410	-54 922
31.12.2009				
Soetusmaksumus	316 746	316 746	52 282	369 028
Akumuleeritud kulum	-47 512	-47 512	-7 410	-54 922
Jääkmaksumus	269 234	269 234	44 872	314 106
Amortisatsioonikulu	-63 349	-63 349	-17 428	-80 777
31.12.2010				
Soetusmaksumus	316 746	316 746	52 282	369 028
Akumuleeritud kulum	-110 861	-110 861	-24 838	-135 699
Jääkmaksumus	205 885	205 885	27 444	233 329

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300 057	42 658	
Võlad töövõtjatele	105 614	62 385	
Maksuvõlad	87 794	40 039	4
Muud võlad	298 998	116 069	
Muud viitvõlad	126 781	23 649	
Potentsiaalsed maksuvõlad	76 882	46 850	
Puhkusereserv	95 335	45 570	
Saadud ettemaksed	620	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	793 083	261 151	

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 14.01.2011

Allkiri/Signature *[Signature]*

Audiitorbüroo RKT

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuvõlg emaettevõtjale	311 807	311 807			2	EUR	15.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	311 807	311 807					
Laenukohustused kokku	311 807	311 807					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuvõlg emaettevõtjale	1 100 000	1 100 000			2	EUR	31.12.2010
Lühiajalised laenud kokku	1 100 000	1 100 000					
Pikaajalised laenud							
Laenuvõlg emaettevõtjale	142 654		142 654		2	EUR	15.12.2011
Pikaajalised laenud kokku	142 654		142 654				
Laenukohustused kokku	1 242 654	1 100 000	142 654				

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	
---------------------------------	--

OK Debt Collect OÜ rentis ruume aadressiga Tartu mnt 16, 01.01.2010 - 31.05.2010 ja rendikulu oli 60 234 krooni (24.09.2008 – 31.12.2009.a oli 263 641 krooni). Alates 01.06.2010 - 31.12.2010 rendib OK Debt Collect OÜ ruume Pärnu mnt. 141 ja ruumide rendikulu kokku oli 108 400 krooni. Järgmisel majandusaastal rendikulu ei muutu.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 15.01.2011

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	42 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Seisuga 31.12.2010. a jaguneb ettevõtte osakapital üheks osaks nimiväärtusega 42 000 krooni (2009: 40 000 krooni). Põhikirja kohaselt maksimumkapitali suuruseks 160 000 krooni.		
30.04.2010.a viidi sisse muudatus, millega OK Debt Collect OÜ juhatus suurendas ettevõtte osakapitali 1 000 krooni ülekursiga 1 099 000 krooni. 16.12.2010.a viidi sisse taas muudatus, millega OK Debt Collect OÜ juhatus suurendas taas ettevõtte osakapitali 1 000 krooni ülekursiga 1 094 262 krooni.		
OK Debt Collect OÜ osakapitali suurendamise käigus 2010 aastal suurendati osa nimiväärtust kokku 2000 krooni.		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	1 631 299	0
Soome	6 116	15 473
Eesti	589 546	414 087
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 226 961	429 560
Kokku müügitulu	2 226 961	429 560
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Inkassoteenus ja krediidiinfo	2 226 961	429 560
Kokku müügitulu	2 226 961	429 560

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Müügi eesmärgil ostetud teenused	370 727	18 642
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	370 727	18 642

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 16.01.2011

Allkiri/Signature /

Audiitorbüroo RKT

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Üür ja rent	168 634	263 641
Mitmesugused bürookulud	174 352	146 667
Lähetuskulud	57 462	45 545
Koolituskulud	7 390	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	560	0
Raamatupidamise ja auditorkontrolli kud	117 927	44 940
Autokulud	63 173	60 786
Halduskulud	262 378	0
Muud	214 056	86 808
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 065 932	648 387

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Palgakulu	1 423 287	589 254
Sotsiaalmaksud	504 390	202 568
Kokku tööjõukulud	1 927 677	791 822
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Kahjum valuutakursi muutustest	1 656	1 650
Trahvid, viivised ja hüvitised	478	0
Kokku muud ärikulud	2 134	1 650

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Intressitulud	73	390
Intressikulud	-15 428	0
Muud intressikulud	-15 428	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-15 355	390

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature *[Signature]*

Audiitorbüroo RKT

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OK Perinta Oy	
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Soome	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	589 612	1 242 654

	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	277 805	164 597

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	24.09.2008 - 31.12.2009
Arvestatud tasu	424 893	263 432

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 17 Negatiivne omakapital

Seisuga 31. detsember 2010 on OK Debt Collect OÜ omakapital -84 725 krooni. Kuna ettevõtte on netovara vähem kui Äriseadustikus sätestatud minimaalne suurus, on omakapital planeeritud viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega 2011 aastal. Juhatusel teadaoleva informatsiooni kohaselt kavatseb OK Perintä Oy suurendada osakapitali ülekursiga emaettevõtja OK Perintä Oy lühiajalise nõudega tasaarveldamise läbi.

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.01.2011

Allkiri/Signature *LT*

Audiitorbüroo RKT

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE**OK Debt Collect OÜ osanikele**

Oleme auditeerinud **OK Debt Collect OÜ** raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaidsid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on lisatud meie poolt identifitseerituna käesolevale järeldusotsusele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Rahvusvaheliste Auditeerimisstandarditega, mis nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab lisatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt **OK Debt Collect OÜ** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata märkust raamatupidamise aastaaruande kohta, soovime juhtida teie tähelepanu asjaolule, et **OK Debt Collect OÜ** omakapital seisuga 31. detsember 2010 ei ole vastavuses Äriseadustiku nõuetega. **OK Debt Collect OÜ** omanike ja juhtkonna tegevusplaan ettevõtte omakapitali vastavusse viimiseks Äriseadustikuga on toodud aastaaruande lisa nr 17.

12. jaanuar 2011. a.



Roland Kaurov
Vandeaudiitor
Vandeaudiitori nr. 389
OÜ Audiitorbüroo RKT
Kitsas 8, 51003 Tartu
Audiitorettevõtja tegevusloa nr. 72 (1.03.2007)

OÜ Audiitorbüroo RKT
Kitsas 8, 51003 Tartu
tel +372 773 2253
+372 744 2353
faks +372 744 2223
e-mail: rkt@rktaudit.ee

Reg. nr. 10609794

Hansapank Kood 767
a/a 221013844883

Aruande elektroonilised kinnitused

OK Debt Collect OÜ (registrikood: 11542046) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Katrin Välja	Sisestaja	24.01.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 085 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 234 514
Kokku	-2 319 987
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 319 987
Kokku	-2 319 987

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	2226961	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OK Perintä OY		Vaasa, Soome	41000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 505508225
E-posti aadress	kennet.kronman@okperinta.fi
E-posti aadress	katrin@tuokko.ee