

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ITM Inkasso OÜ

registrikood: 11100041

tänava/talu nimi, Jõe 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

telefon: +372 53333124, +372 55591639

faks: +372 6630119

e-posti aadress: inkasso@itm.ee, sergei@itm.ee, kostin@itm.ee

veebilehe aadress: www.itminkasso.com

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

ITM Inkasso OÜ (endine ärinimi ALKO ONLINE OÜ) asutati 01.01.2005.a. Ärinimi muutmine toimus 22.04.2008.a. Muutus osaühing ka, oma peamist tegevussuunda.

Osaühing hakkas asutama alanikkonnale järgmine teenus:

- Võlanõuete käsitlemine ja võlgade väljanõudmine (EMTAK 82911)

2011 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	18 349	8 925
Nõuded ja ettemaksed	481 240	720 046
Kokku käibevara	499 589	728 971
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	311
Kokku põhivara	0	311
Kokku varad	499 589	729 282
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	426 592	665 965
Kokku lühiajalised kohustused	426 592	665 965
Kokku kohustused	426 592	665 965
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 505	18 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 680	41 962
Kokku omakapital	72 997	63 317
Kokku kohustused ja omakapital	499 589	729 282

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	82 881	136 391
Brutokasum (-kahjum)	82 881	136 391
Turustuskulud	-15 529	-77 621
Üldhalduskulud	-82 293	-38 700
Muud äritulud	78 344	22 187
Muud ärikulud	-53 723	0
Ärikasum (kahjum)	9 680	42 257
Finantstulud ja -kulud	0	-295
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 680	41 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 680	41 962

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 680	42 257
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	311	246
Kokku korrigeerimised	311	246
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	238 806	-563 043
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-239 373	527 286
Muud rahavood äritegevusest	0	-295
Kokku rahavood äritegevusest	9 424	6 451
Kokku rahavood	9 424	6 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 925	2 474
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 424	6 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 349	8 925

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	18 543	21 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 962	41 962
31.12.2010	2 556	256	60 505	63 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 680	9 680
31.12.2011	2 556	256	70 185	72 997

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on sätestatud 1.jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ ITM Inkasso 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode (v.a.arvelduskrediit) saldosisid.Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis-ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraksoletakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 euros.Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kulusse. Kuldesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgnevad:

- masinad ja seadmed 20%,
- muu inventaar 20%

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina. 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. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuldesse finantskohustuste aluea jooksul.(Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustusi kajastatakse nende õiglases väärtuses ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.)

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13 716	1 338
Arvelduskontod	4 633	7 587
Kokku raha	18 349	8 925

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 166	708
Sotsiaalmaks	2 215	2 372
Kohustuslik kogumispension	96	8
Töötuskindlustusmaksed	284	213
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 761	3 301

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	981	52
Kokku võlad tarnijatele	981	52

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	3 272	1 140
Võlad töövõtjatele	5 925	2 634
Kokku võlad töövõtjatele	9 197	3 774

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 881	136 391
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 881	136 391
Kokku müügitulu	82 881	136 391
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 8291	82 881	136 391
Kokku müügitulu	82 881	136 391

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	78 344	22 187
Kokku muud äritulud	78 344	22 187

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	61 239	26 467
Sotsiaalmaksud	20 167	8 653
Töötukindlustusmaks	852	377
Kokku tööjõukulud	82 258	35 497
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	411 716	665 965

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 059

Aruande digitaalallkirjad

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KOSTIN	Juhatuse liige	26.09.2012
SERGEI ASTAFJEV	Juhatuse liige	26.09.2012
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 680
Kokku	70 185
Jaotamine	
Kokku	70 185

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 680
Kokku	70 185
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	82881	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Astafjev	38505010229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Aleksandr Kostin	38408080235	Kaubamaja 6-3, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6630119
Mobiiltelefon	+372 55591639
Mobiiltelefon	+372 53333124
E-posti aadress	sergei@itm.ee
E-posti aadress	kostin@itm.ee
E-posti aadress	inkasso@itm.ee
Veebilehe aadress	www.itminkasso.com