

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2020****ärinimi:** Osaühing VIRUMAA INKASSO**registrikood:** 10691028

tänava/talu nimi, P. Süda tn 3  
maja ja korteri number:

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 10118

**telefon: +372 642093**

**faks: +372 642089**

**e-posti aadress:** [tatrik@isp.ee](mailto:tatrik@isp.ee)

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Bilanss                                 | 4  |
| Kasumiaruanne                           | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 6  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed             | 7  |
| Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad | 7  |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 8  |
| Lisa 5 Müügitulu                        | 8  |
| Lisa 6 Tööjõukulud                      | 8  |
| Lisa 7 Seotud osapooled                 | 9  |
| Aruande allkirjad                       | 10 |

## Tegevusaruanne

OÜ Virumaa Inkasso omanikuks on Eesti Vabariigi juriidiline isik, OÜ Metz Fund ja füüsiline isik Toomas Tatrik.

OÜ Virumaa Inkasso tegevusalaks on inkassoteenuste osutamine, faktooringteenuste osutamine, ettevõtete haldamine, kinnisvaratehingud, litsentseeritud tegevusalad ning lisaks segapõllumajandus. Ettevõtte on registreeritud Tallinnas. Ettevõtte alustas oma tegevust 24.08.2000. aastal.

OÜ Virumaa Inkasso müügitulu 2020 majandusaastal oli 16 672 .- eurot (2019: 3 374.- eurot).

OÜ Virumaa Inkassolt oodatakse 2021.a. positiivset arengut.

OÜ Virumaa Inkasso maksis juhatusele tasu summas 5 030.-eurot. Ettevõtte tegevjuhiks oli Toomas Tatrik.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2020     | 31.12.2019     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 1 185          | 678            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 130 290        | 129 722        | 2       |
| Varud                                        | 53             | 0              |         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>131 528</b> | <b>130 400</b> |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 30 617         | 29 217         |         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>30 617</b>  | <b>29 217</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>162 145</b> | <b>159 617</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 518          | 37 894         | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>1 518</b>   | <b>37 894</b>  |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 37 164         | 0              | 4       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>37 164</b>  | <b>0</b>       |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>38 682</b>  | <b>37 894</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 118 911        | 133 328        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 740          | -14 417        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>123 463</b> | <b>121 723</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>162 145</b> | <b>159 617</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2020         | 2019           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 16 672       | 3 974          | 5       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -4 450       | -3 850         |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -5 152       | -5 071         |         |
| Tööjõukulud                                 | -6 730       | -8 028         | 6       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>340</b>   | <b>-12 975</b> |         |
| Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt           | 1 400        | -1 442         |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 740</b> | <b>-14 417</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 740</b> | <b>-14 417</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamisarvestust on peetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt ning aruanded on koostatud kooskõlas nimetatud normatiivaktide ja printsiipidega.

### 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.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järg-nevatel 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.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2020     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 751            | 751            |
| Ostjatelt laekumata arved          | 751            | 751            |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 61             | 61             |
| Muud nõuded                        | 129 478        | 129 478        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>130 290</b> | <b>130 290</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2019     | 12 kuu jooksul |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 45             | 45             |
| Muud nõuded                        | 129 624        | 129 624        |
| Ettemaksed                         | 53             | 53             |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>129 722</b> | <b>129 722</b> |

## Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                 |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|-----------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala  | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                 | 31.12.2019       | 31.12.2020 |
| 12019003                                               | Tiigrisilm OÜ          | Eesti      | inkassoteenused | 50               | 50         |

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:             |               |                                        |               |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------|---------------|
| Tütarettevõtja nimetus                                                | 31.12.2019    | Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil | 31.12.2020    |
| Tiigrisilm OÜ                                                         | 29 217        | 1 400                                  | 30 617        |
| <b>Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus</b> | <b>29 217</b> | <b>1 400</b>                           | <b>30 617</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2020    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 208           | 208                               |                     |
| Maksuvõlad                       | 583           | 583                               |                     |
| Muud võlad                       | 727           | 727                               |                     |
| Saadud ettemaksed                | 37 164        |                                   | 37 164              |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>38 682</b> | <b>1 518</b>                      | <b>37 164</b>       |

|                                  | 31.12.2019    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 2 278         | 2 278                             |                     |
| Maksuvõlad                       | 351           | 351                               |                     |
| Muud võlad                       | 716           | 716                               |                     |
| Saadud ettemaksed                | 34 549        | 34 549                            |                     |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>37 894</b> | <b>37 894</b>                     |                     |

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2020          | 2019         |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |              |
| Eesti                                       | 16 672        | 3 974        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>16 672</b> | <b>3 974</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>16 672</b> | <b>3 974</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |              |
| Konsultatsioonid ja vahendus                | 16 672        | 3 974        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>16 672</b> | <b>3 974</b> |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2020         | 2019         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 5 030        | 6 000        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 1 700        | 2 028        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>6 730</b> | <b>8 028</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1            | 1            |



## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Nõuded     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 129 478    | 129 625    |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2020  | 2019  |
| Arvestatud tasu                                                               | 5 030 | 6 000 |

## Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Osaühing VIRUMAA INKASSO (registrikood: 10691028) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

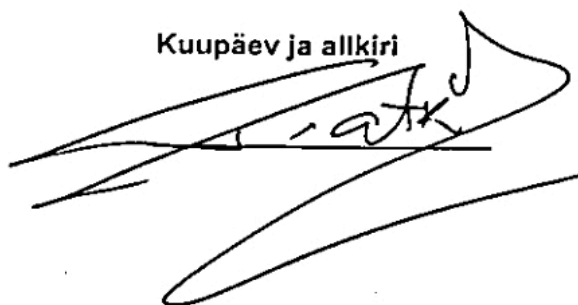
Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Toomas Tatrik

Juhatuse liige

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Toomas Tatrik, is written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke at the end.

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2020     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 118 911        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 740          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 651</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 120 651        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 651</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2020     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 118 911        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 740          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 651</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 120 651        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>120 651</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Inkassoteenus ja krediidiinfo | 82911      | 16672           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Metz Fund OÜ   | 12030029                                  | Eesti             | 1278 EUR<br>(Lihtomand)      |
| Toomas Tatrik  | 36308020220                               |                   | 1278 EEK<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu          |
|-----------------|---------------|
| Telefon         | +372 642093   |
| Faks            | +372 642089   |
| E-posti aadress | tatrik@isp.ee |