

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing VIRUMAA INKASSO

registrikood: 10691028

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10118

telefon: +372 642093

faks: +372 642089

e-posti aadress: tatrik@isp.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Virumaa Inkasso omanikuks on Eesti Vabariigi juriidiline isik, OÜ Pro Domo Sua 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 2014 majandusaastal oli 4 283.- eurot (2013: 13 275.- eurot).

OÜ Virumaa Inkassolt oodatakse 2015.a. positiivset arengut.

OÜ Virumaa Inkasso maksis juhatusele tasu summas 3 840.-eurot. Ettevõtte tegevjuhiks oli Toomas Tatrik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 606	1 872	
Nõuded ja ettemaksed	185 648	183 562	2
Kokku käibevara	190 254	185 434	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	24 969	29 504	
Kokku põhivara	24 969	29 504	
Kokku varad	215 223	214 938	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	93 893	89 939	4
Kokku lühiajalised kohustused	93 893	89 939	
Kokku kohustused	93 893	89 939	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 187	156 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 669	-33 976	
Kokku omakapital	121 330	124 999	
Kokku kohustused ja omakapital	215 223	214 938	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	4 283	13 275	5
Muud äritulud	29 475	26 423	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 281	-5 219	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 465	-83 181	
Tööjõukulud	-5 146	-4 744	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	866	-53 446	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-4 535	19 506	
Intressikulud	0	-36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 669	-33 976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 669	-33 976	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	866	-53 446
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 086	-23 467
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 954	77 199
Kokku rahavood äritegevusest	2 734	286
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-36
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-36
Kokku rahavood	2 734	250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 872	1 622
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 734	250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 606	1 872

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	156 163	158 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 976	-33 976
31.12.2013	2 556	256	122 187	124 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 669	-3 669
31.12.2014	2 556	256	118 518	121 330

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.

Finantskohustused

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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 283	2 283
Muud nõuded	183 365	183 365
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 648	185 648
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	816	816
Ostjatelt laekumata arved	816	816
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	351	351
Muud nõuded	182 395	182 395
Kokku nõuded ja ettemaksed	183 562	183 562

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12019003	Tiigrisilm OÜ	Eesti	Inkassoteenused	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Tiigrisilm OÜ	29 504	-4 535	24 969
Kokku	29 504	-4 535	24 969

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	445	445
Muud võlad	172	172
Saadud ettemaksed	93 276	93 276
Kokku võlad ja ettemaksed	93 893	93 893
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	843	843
Saadud ettemaksed	89 096	89 096
Tulevaste perioodide tulud	89 096	89 096
Kokku võlad ja ettemaksed	89 939	89 939

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 283	13 275
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 283	13 275
Kokku müügitulu	4 283	13 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Segapõllumajandus	4 283	13 275
Kokku müügitulu	4 283	13 275

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 840	3 540
Sotsiaalmaksud	1 305	1 204
Kokku tööjõukulud	5 145	4 744
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	183 366	182 395

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 840	3 540

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2015

Osaühing VIRUMAA INKASSO (registrikood: 10691028) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TATRIK	Juhatuse liige	17.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 669
Kokku	118 518

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Segapõllumajandus	01501	4283	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pro Domo Sua OÜ	12030029	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Toomas Tatrik	36308020220		20000 EEK

Sidevahendid

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