

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2013

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2013

**ärinimi:** Osaühing VIRUMAA INKASSO

**registrikood:** 10691028

**tänava/talu nimi, Süda 3**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 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 ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

## 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. Ettevõtte on registreeritud Tallinnas. Ettevõtte alustas oma tegevust 24.08.2000. aastal.

OÜ Virumaa Inkasso müügitulu 2013 majandusaastal oli 13 275.- eurot (2012: 16 856.- eurot).

OÜ Virumaa Inkassolt oodatakse 2014.a. positiivset arengut.

OÜ Virumaa Inkasso maksis juhatusele tasu summas 3 540.-eurot. Ettevõtte tegevjuhiks oli Toomas Tatrik.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 872	1 622	
Nõuded ja ettemaksud	183 562	160 095	2
<b>Kokku käibevara</b>	<b>185 434</b>	<b>161 717</b>	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	29 504	9 998	
<b>Kokku põhivara</b>	<b>29 504</b>	<b>9 998</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>214 938</b>	<b>171 715</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	89 939	12 740	5
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>89 939</b>	<b>12 740</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>89 939</b>	<b>12 740</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 163	148 110	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 976	8 053	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>124 999</b>	<b>158 975</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>214 938</b>	<b>171 715</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	13 275	16 856	6
Muud äritulud	26 423	11 678	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 219	-7 721	
Mitmesugused tegevuskulud	-83 181	-13 147	
Tööjõukulud	-4 744	-4 484	7
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>-53 446</b>	<b>3 182</b>	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	19 506	4 871	
Intressikulud	-36	0	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-33 976</b>	<b>8 053</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-33 976</b>	<b>8 053</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-53 446	3 182
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 467	-7 667
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	77 199	1 028
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>286</b>	<b>-3 457</b>
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	705
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-36	0
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-36</b>	<b>705</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>250</b>	<b>-2 752</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 622	4 374
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>250</b>	<b>-2 752</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 872	1 622

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2011</b>	2 556	256	148 110	150 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 053	8 053
<b>31.12.2012</b>	2 556	256	156 163	158 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 976	-33 976
<b>31.12.2013</b>	2 556	256	122 187	124 999

# 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 ettemaksud

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 vähendamisena.

### 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 soetusmaksumuse 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 nominaalväärtusega, 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 järgnevatel 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)

	31.12.2013	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
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>183 562</b>	<b>183 562</b>
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	816	816
Ostjatelt laekumata arved	816	816
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	504	504
Muud nõuded	69 400	69 400
Muud lühiajalised nõuded	89 375	89 375
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>160 095</b>	<b>160 095</b>

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	351	504
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>351</b>	<b>504</b>

## Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
12019003	Tiigrisilm OÜ	Eesti	Inkassoteenused	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Tiigrisilm OÜ	9 998	19 506	29 504
<b>Kokku</b>	<b>9 998</b>	<b>19 506</b>	<b>29 504</b>

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	843	843		
Saadud ettemaksed	89 096	89 096		
Tulevaste perioodide tulud	89 096	89 096		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>89 939</b>	<b>89 939</b>		

  

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	697	697		
Muud võlad	12 043	12 043		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>12 740</b>	<b>12 740</b>		

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 275	16 856
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>13 275</b>	<b>16 856</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>13 275</b>	<b>16 856</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Segapõllumajandus	13 275	16 856
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>13 275</b>	<b>16 856</b>

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 540	3 336
Sotsiaalmaksud	1 204	1 148
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>4 744</b>	<b>4 484</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad		0	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	182 395	158 775	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 540	3 336

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2014

**Osaühing VIRUMAA INKASSO (registrikood: 10691028) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TATRIK	Juhatuse liige	17.06.2014

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	<b>31.12.2013</b>
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 976
<b>Kokku</b>	<b>122 187</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Segapõllumajandus	01501	13275	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pro Domo Sua OÜ	12030029	Koidu 40-2, 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