

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing VIRUMAA INKASSO

registrikood: 10691028

tänavatänu nimi, Süda 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	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 2011 majandusaastal oli 1378.- eurot (2010: 4902.- eurot).

OÜ Virumaa Inkassolt oodatakse 2012.a. positiivset arengut.

OÜ Virumaa Inkasso maksis juhatusele tasu summas 834.-eurot. Ettevõtte tegevjuhiks oli Toomas Tatrik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 374	7 416	
Nõuded ja ettemaksed	152 428	145 465	2, 8
Kokku käibevara	156 802	152 881	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 832	0	4
Kokku põhivara	5 832	0	
Kokku varad	162 634	152 881	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 712	5 346	5
Kokku lühiajalised kohustused	11 712	5 346	
Kokku kohustused	11 712	5 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 723	144 960	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 387	-237	
Kokku omakapital	150 922	147 535	
Kokku kohustused ja omakapital	162 634	152 881	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 378	4 902	6
Muud äritulud	17 806	27 691	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 669	-11 722	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 481	-20 983	
Tööjõukulud	-2 280	-129	7
Ärikasum (kahjum)	-2 246	-241	
Finantstulud ja -kulud	5 633	4	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 387	-237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 387	-237	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 246	-241
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 852	7 716
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 422	-7 981
Kokku rahavood äritegevusest	-8 676	-506
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5 634	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 634	4
Kokku rahavood	-3 042	-502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 416	7 918
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 042	-502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 374	7 416

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	144 960	147 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-237	-237
31.12.2010	2 556	256	144 723	147 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 387	3 387
31.12.2011	2 556	256	148 110	150 922

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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest 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 õiglasest 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 869	2 551
Ettemaksed	0	511
Muud lühiajalised nõuded	69 400	70 767
Muud lühiajalised nõuded tütarettevõtte vastu	12 388	0
Muud lühiajalised nõuded	66 771	71 636
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 428	145 465

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 551	
Üksikisiku tulumaks			19
Sotsiaalmaks			32
Kohustuslik kogumispension			2
Töötuskindlustusmaksed			4
Ettemaksukonto jääk	3 869		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 869	2 551	57

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
12019003	Tiigrisilm OÜ	Eesti	inkassoteenus	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Tiigrisilm OÜ	1 250	4 582	5 832
Kokku	1 250	4 582	5 832

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Tiigrisilm OÜ	50	15.11.2010	1 250

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 435	647
Maksuvõlad	0	57
Muud võlad	10 277	4 642
Lühiajaline laen	10 277	4 642
Kokku võlad ja ettemaksed	11 712	5 346

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 378	4 902
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 378	4 902
Kokku müügitulu	1 378	4 902
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus	1 378	4 902
Kokku müügitulu	1 378	4 902

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 697	96
Sotsiaalmaksud	584	33
Kokku tööjõukulud	2 281	129
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	12 388			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud			71 636	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	136 172	10 278	70 767	4 642

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	834	0

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäevajärgseid sündmusi ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VIRUMAA INKASSO (registrikood: 10691028) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TATRIK	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 387
Kokku	148 110

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	1378	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