

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Interbüroo Inkasso OÜ

registrikood: 12070230

tänavatänu nimi, Linnuse 5

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44306

telefon: +372 53460489

e-posti aadress: inkasso@ibr.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Interbüroo Inkasso asutati 08.03.2011.a. esialgse nimega OÜ Bogatõr. Ettevõtte põhitegevusaladeks on raamatupidamis- ja võlanõudeteenused, mida pakutakse enamjaolt OÜ Interbüroo Central ja OÜ Interbüroo Maakonna klientidele, kelleks on korteriühistud Rakveres ja Lääne-Viru maakonnas. Võlanõudeteenuse osutamisel pööratakse olulist rõhku lepitusele, mille parimal tulemusel välditakse kohtumenetlust.

Ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikme arvestati juhatuse liikme tasu 2 787 eurot.

Ettevõtte peamised finantssuhtarvud	2014	2013
Müügitulu (eurodes)	1 983	3 059
Müügitulu kasv (%)	-35,17	60,75
Puhaskasum (eurodes)	-2 395	-1 550
Puhasrentaablus (%)	-120,78	-50,67
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	82	5,41
ROA (%)	-584,15	-45,12
ROE (%)	-591,36	-55,36

Jana Saarna /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

09.12.2015.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	160	535	2
Nõuded ja ettemaksed	250	2 900	3
Kokku käibevara	410	3 435	
Kokku varad	410	3 435	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5	635	4
Kokku lühiajalised kohustused	5	635	
Kokku kohustused	5	635	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50	1 600	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 395	-1 550	
Kokku omakapital	405	2 800	
Kokku kohustused ja omakapital	410	3 435	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 983	3 059	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-183	-262	7
Mitmesugused tegevuskulud	-38	-85	8
Tööjõukulud	-3 707	-4 258	9
Muud ärikulud	-450	0	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 395	-1 546	
Intressikulud	0	-4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 395	-1 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 395	-1 550	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 395	-1 546	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	400	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-630	575	4
Laekunud intressid	0	224	
Makstud intressid	0	-4	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 625	-751	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-200	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 450	500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 250	500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-200	
Kokku rahavood	-375	-451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	535	986	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-375	-451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	160	535	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	250	1 600	4 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 550	-1 550
31.12.2013	2 500	250	50	2 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 395	-2 395
31.12.2014	2 500	250	-2 345	405

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ INTERBÜROO INKASSO 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõttes on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arveldusarve	145	25
Kassa	15	510
Kokku raha	160	535

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	50	50	0	0
Ostjatelt laekumata arved	50	50	0	0
Muud nõuded	200	200	0	0
Laenunõuded	200	200	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	250	250	0	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 900	2 900	0	0
Laenunõuded	2 900	2 900	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 900	2 900	0	0

Laenu on antud osaühingule Aurelia Kapital tasumistähtajaga 31.12.2015.a. ja intressiga 5% laenujäägilt aastas.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5	5	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	5	5	0	0

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8	8	0	0
Võlad töövõtjatele	300	300	0	0
Maksuvõlad	327	327	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	635	635	0	0

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 983	3 059
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 983	3 059
Kokku müügitulu	1 983	3 059
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õigusabi teenused	250	1 000
Võlanõudeteenused	483	2 059
Raamatupidamisteenused	1 100	0
Haldusteenused	150	0
Kokku müügitulu	1 983	3 059

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	183	236
Õppevahendid	0	17
Muud	0	9
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	183	262

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	0	15
Väikevarad	0	40
Panga ja muude krediidiasutuste teenused	8	30
Muud	30	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38	85

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 787	2 918
Sotsiaalmaksud	920	1 340
Kokku tööjõukulud	3 707	4 258
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum nõuete mahakandmisest	450	0
Kokku muud ärikulud	450	0

OÜ-le Lampros antud laenunõude jäägi mahakandmine seoses ettevõtte pankrotiga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	300
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	2 900	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	150	0	2 450	0	0

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	500	0	200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 787	2 918

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.12.2015

Interbüroo Inkasso OÜ (registrikood: 12070230) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA SAARNA	Juhatuse liige	09.12.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 395
Kokku	-2 345
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 345
Kokku	-2 345

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 395
Kokku	-2 345
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 345
Kokku	-2 345

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1100	55.47%	Jah
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	483	24.36%	Ei
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	69102	250	12.61%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	150	7.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Saarna	48503305227		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56655255
Mobiiltelefon	+372 53460489
E-posti aadress	veiko@ibr.ee