

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: ITM Inkasso OÜ**registrikood: 11100041**

tänava/talu nimi, Tartu mnt. 14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 10117

maakond: Harju maakond

telefon: +37253333124

faks: +3726630119

e-posti aadress: inkasso@itm.ee

veebilehe aadress: www.itminkasso.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Võlad tarnijatele	15
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 9 Saadud ettemaksed	17
Lisa 10 Osakapital	18
Lisa 11 Müügitulu	19
Lisa 12 Muud äritulud	20
Lisa 13 Turustuskulud	21
Lisa 14 Üldhalduskulud	22
Lisa 15 Tööjõukulud	23
Lisa 16 Muud ärikulud	24
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	25
Lisa 18 Seotud osapooled	26

Tegevusaruanne

ITM Inkasso OÜ (endine ärinimi ALKO ONLINE OÜ) asutati 01.01.2005.a. Ärinimi muutmine toimus 22.04.2008.a. Muutus osaühing ka, oma peamist tegevussuunda.

Osaühing hakkas asutama alanikkonnale järgmine teenus:

- Võlanõuete käsitlemine ja võlgade väljanõudmine (EMTAK 82911)

Osaühingus töötab 3 inimest alaliselt. Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 383 698 EEK.

2009 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ITM Inkasso OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruade koostamise eest ja kinnitab, et:

-raamatupidamise aastaaruade koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

-raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ITM Inkasso OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

-kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

-ITM Inkasso OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 700	138 033	2
Nõuded ja ettemaksed	2 456 566	282 565	
Kokku käibevara	2 495 266	420 598	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	111 755	
Materiaalne põhivara	8 717	12 569	5
Kokku põhivara	8 717	124 324	
Kokku varad	2 503 983	544 922	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	83 767	111 755	6
Võlad ja ettemaksed	2 086 085	83 840	3,7,8,9,18
Kokku lühiajalised kohustused	2 169 852	195 595	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	83 767	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	83 767	
Kokku kohustused	2 169 852	279 362	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 560	56 571	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 571	168 989	
Kokku omakapital	334 131	265 560	
Kokku kohustused ja omakapital	2 503 983	544 922	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 197 010	68 463	11,18
Brutokasum (-kahjum)	1 197 010	68 463	
Turustuskulud	-951 900	-319 476	13
Üldhalduskulud	-594 998	-252 832	14
Muud äritulud	444 422	710 282	12
Muud ärikulud	-5 735	-2 131	16
Ärikasum (-kahjum)	88 799	204 306	
Finantstulud ja -kulud	-20 228	-35 317	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 571	168 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 571	168 989	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	88 799	204 306	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 852	3 853	5
Kokku korrigeerimised	3 852	3 853	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 220	13 347	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 001 463	75 347	
Muud rahavood äritegevusest	-2 379 365	-77 201	
Kokku rahavood äritegevusest	-283 031	219 652	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud		-41 158	
Antud laenude tagasimaksed	192 523	15 305	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	192 523	-25 853	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-111 755	-96 943	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-111 755	-96 943	
Kokku rahavood	-202 263	96 856	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	138 033	76 494	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-99 333	61 539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 700	138 033	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		56 571	96 571
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			168 989	168 989
31.12.2008	40 000		225 560	265 560
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			68 571	68 571
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	290 131	334 131

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on sätestatud 1.jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ ITM Inkasso 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode (v.a.arvelduskrediit) saldosisid.Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis-ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraksloetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgnevad:

- masinad ja seadmed 20%,
- muu inventaar 19%

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuste aluea jooksul.(Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustusi kajastatakse nende õiglases väärtuses ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.)

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	34 153	35 430
Arvelduskontod	4 547	102 603
Kokku raha	38 700	138 033

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 919	6 326
Sotsiaalmaks	18 551	23 331
Kohustuslik kogumispension		704
Töötuskindlustusmaksed	1 389	425
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 859	30 786

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 456 566	2 456 566		
Kokku muud nõuded	2 456 566	2 456 566		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	279 565	279 565		
Muud nõuded	3 000	3 000		
Kokku muud nõuded	282 565	282 565		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	20 275	20 275
Akumuleeritud kulum	-3 853	-3 853
Jääkmaksumus	16 422	16 422
Amortisatsioonikulu	-3 853	-3 853
31.12.2008		
Soetusmaksumus	20 275	20 275
Akumuleeritud kulum	-7 706	-7 706
Jääkmaksumus	12 569	12 569
Amortisatsioonikulu	-3 852	-3 852
31.12.2009		
Soetusmaksumus	20 275	20 275
Akumuleeritud kulum	-11 558	-11 558
Jääkmaksumus	8 717	8 717

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinaid ja seadmeid	20 275	20 275
Muud masinaid ja seadmeid	20 275	20 275
Kokku	20 275	20 275

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud kokku	83 767	83 767		
Laenukohustused kokku	83 767	83 767		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud kokku	111 755	111 755		
Pikaajalised laenud kokku	83 767		83 767	
Laenukohustused kokku	195 522	111 755	83 767	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	149	4 191
Kokku võlad tarnijatele	149	4 191

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	35 081	48 863
Kokku võlad töövõtjatele	35 081	48 863

Lisa 9 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Saadud ettemaksed	780	0
Kokku saadud ettemaksed	780	

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 197 010	68 463
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 197 010	68 463
Kokku müügitulu	1 197 010	68 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
EMTAK 8291	1 197 010	68 463
Kokku müügitulu	1 197 010	68 463

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	388 127	694 641
Muud	56 295	15 641
Kokku muud äritulud	444 422	710 282

Lisa 13 Turustuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Riiklikud ja kohalikud maksud	951 900	315 000
Muud		4 476
Kokku turustuskulud	951 900	319 476

Lisa 14 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	60 183	
Riiklikud ja kohalikud maksud	19 220	
Tööjõukulud	495 316	247 831
Amortisatsioonikulu	3 852	3 853
Muud	16 427	1 148
Kokku üldhalduskulud	594 998	252 832

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	370 049	188 891
Sotsiaalmaksud	122 115	58 940
Kokku tööjõukulud	492 164	247 831

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised		20
Muud	5 735	2 111
Kokku muud ärikulud	5 735	2 131

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	429	153
Intressikulud	-20 657	-35 470
Kokku finantstulud ja -kulud	-20 228	-35 317

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 026 214	77 201	111 755

	2009		2008
	Tulud	Kulud	Tulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 197 010	0	3 000

Aruande digitaalallkirjad

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA TŠAŠTŠINA	Juhatuse liige	13.07.2010
ALEKSANDR KOSTIN	Juhatuse liige	19.07.2010
Resolutsioon:	KINNITAN	
SERGEI ASTAFJEV	Juhatuse liige	19.07.2010
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 571
Kokku	290 131

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 571
Kokku	290 131

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	1197010	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kostin	38408080235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9800 EEK
Sergei Astafjev	38505010229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9800 EEK
Valentina Tšaštšina	44904133741	Rahu 14-8, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55591639
Mobiiltelefon	+372 53333124
E-posti aadress	sergei@itm.ee
E-posti aadress	kostin@itm.ee
Veebilehe aadress	www.itminkasso.com