

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Osaühing Proinkasso

registrikood: 11078689

tänavä nimi, Pulestee 71A
maja number:

linn: Tartu linn

postisihthnumber: 51009

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 7425020

faks: +372 7333712

e-posti address: info@proinkasso.ee

veebilehe address: www.proinkasso.ee

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Andri', with a large, sweeping loop at the bottom.

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Seotud osapooled	11



Tegevusaruanne

OÜ Proinkasso alustas tegevust 2005.a. märtsis.

Ettevõttes töötas 2009.a. kolm põhitöökohaga töötajat. Juhatus koosneb ühest liikmest ja juhatuse liikme tasusid 2009.a. ei makstud.

2010.a. jätkab OÜ Proinkasso inkassoteenuste osutamist.

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'Andri', with a long, sweeping vertical stroke extending downwards from the end of the signature.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Proinkasso juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Proinkasso finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Proinkasso on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Andrus Umbleja, juhatuse liige 30.06.2010. a.

OÜ Proinkasso



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	297 621	850 970
Finantsinvesteeringud	3 103 602	2 322 481
Nõuded ja ettemaksed	257 897	22 599
Kokku käibevara	3 659 120	3 196 050
Põhivara		
Materiaalne põhivara	40 971	63 837
Immateriaalne põhivara	14 970	15 900
Kokku põhivara	55 941	79 737
Kokku varad	3 715 061	3 275 787
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	787 619	732 613
Võlad ja ettemaksed	2 049 160	1 628 477
Kokku lühiajalised kohustused	2 836 779	2 361 090
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	533 834	654 686
Kokku pikaajalised kohustused	533 834	654 686
Kokku kohustused	3 370 613	3 015 776
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	216 011	474 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 437	-258 966
Kokku omakapital	344 448	260 011
Kokku kohustused ja omakapital	3 715 061	3 275 787

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	711 623	514 060
Muud äritulud	163 318	255 022
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-295 182	-597 645
Mitmesugused tegevuskulud	-91 587	
Tööjõukulud	-286 553	-406 261
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 798	-22 859
Muud ärikulud	-46 402	
Ärikasum (-kahjum)	131 419	-257 683
Finantstulud ja -kulud	-46 982	-1 283
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	84 437	-258 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 437	-258 966



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	131 419	-257 683
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 798	22 859
Muud korrigeerimised	4 083	
Kokku korrigeerimised	27 881	22 859
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 016 419	-453 434
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	420 683	1 225 349
Laekunud intressid		191 720
Makstud intressid		-193 003
Kokku rahavood äritegevusest	-436 436	535 808
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-39 673
Laekunud intressid	94 681	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	94 681	-39 673
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	34 060	
Saadud laenude tagasimaksed	-103 990	
Makstud intressid	-141 664	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-211 594	
Kokku rahavood	-553 349	496 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	850 970	354 835
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-553 349	496 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	297 621	850 970



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapitali nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	4 000	474 977	518 977
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-258 966	-258 966
31.12.2008	40 000	4 000	216 011	260 011
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			84 437	84 437
31.12.2009	40 000	4 000	300 448	344 448



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proinkasso raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Proinkasso kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse ettevõtte muudesse ärikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kehtivad amortisatsiooninormid ettevõttes on 20 – 30%. Materiaalset põhivara hinnatakse bilansis lähtudes tema netorealiiseerimismaksumusest. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised on kohustused, mis kuuluvad täitmisele järgmisel majandusaastal.

Tulud

Tulu teenuste müügist ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.



Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	56 403	22 059	
Üksikisiku tulumaks	40 551		22 030
Sotsiaalmaks	79 389		59 494
Kohustuslik kogumispension	1 263		926
Töötuskindlustusmaksed	6 425		735
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 432		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	208 463	22 059	83 185

Lisa 3 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	106 648	44 060	62 588	
Muud lühiajalised laenud	743 559	743 559		
Lühiajalised laenud kokku	850 207	787 619	62 588	
Pikaajalised laenud				
Muud laenud	471 246		471 246	
Pikaajalised laenud kokku	471 246		471 246	
Laenukohustused kokku	1 321 453	787 619	533 834	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	144 910	38 262	106 648	
Muud lühiajalised laenud	694 351	694 351		
Lühiajalised laenud kokku	839 261	732 613	106 648	
Pikaajalised laenud				
Muud laenud	548 038		548 038	
Pikaajalised laenud kokku	548 038		548 038	
Laenukohustused kokku	1 387 299	732 613	654 686	

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	214 056
Sotsiaalmaksud	72 497
Kokku tööjõukulud	286 553
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Erebor OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Kohustused
Emaettevõtja	654 537

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

A handwritten signature in blue ink is positioned above a large, faint, circular stamp or seal. The signature appears to be a stylized name, possibly "Andri". The circular stamp is mostly empty, with some faint, illegible markings around its perimeter.

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing ProInkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Asta Tätte	Sisestaja	02.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	216 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 437
Kokku	300 448
Jaotamine	
Kokku	300 448
Juhatuse otsustanud jätta 2009.a. kasum jaotamata ning liita see eelmiste perioodide jaotamata kasumiga	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	711623	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Asta Tätte	46506252744	Kuuse 16, Elva linn, Tartu maakond, Eesti	4000 EEK
OÜ Erebor	10823620	Pikk 52-2, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	32000 EEK
Hele Räim	47408026512	Tulbi 2A-9, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7425020
Faks	+372 7333712
Mobiiltelefon	+372 5016418
E-posti aadress	info@proinkasso.ee
E-posti aadress	info@passiva.ee
Veebilehe aadress	www.proinkasso.ee