

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Forum Inkasso OÜ

registrikood: 11076041

tänava/talu nimi, Vasara 50
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50113

telefon: +372 7337990

faks: +372 7337999

e-posti aadress: sten.tikk@kagu.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	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud			
Näitaja	Arvestusmetoodika	2011	2010
Omakapitali puhaskasumi tootlus ROE)	puhaskasum/keskmine omakapital	1,38	0,85
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmine vara	0,35	-0,07

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 246	9 804	
Nõuded ja ettemaksed	148 640	161 032	2
Kokku käibevara	153 886	170 836	
Kokku varad	153 886	170 836	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	767	767	3
Võlad ja ettemaksed	5 599	1 733	4
Kokku lühiajalised kohustused	6 366	2 500	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	108 199	183 413	3
Kokku pikaajalised kohustused	108 199	183 413	
Kokku kohustused	114 565	185 913	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 633	-4 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 398	-12 774	
Kokku omakapital	39 321	-15 077	
Kokku kohustused ja omakapital	153 886	170 836	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	50 281	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-41	-4 564	
Tööjõukulud	0	-9 552	6
Muud ärikulud	0	-1 426	
Ärikasum (kahjum)	50 240	-15 542	
Finantstulud ja -kulud	4 158	2 768	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 398	-12 774	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 398	-12 774	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	50 240	-15 542
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 392	30 302
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 866	-14 918
Makstud intressid	-46	-47
Kokku rahavood äritegevusest	66 452	-205
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4 204	2 814
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 204	2 814
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-75 214	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75 214	0
Kokku rahavood	-4 558	2 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 804	7 195
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 558	2 609
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 246	9 804

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-4 859	-2 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-12 774	-12 774
31.12.2010	2 556	-17 633	-15 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)		54 398	54 398
31.12.2011	2 556	36 765	39 321

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Forum Inkasso OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatu-pidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja arveldusarvetel olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 040	3 040		
Ostjatelt laekumata arved	3 040	3 040		
Muud nõuded	145 600	145 600		
Laenunõuded	145 004	145 004		
Intressinõuded	596	596		
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 640	148 640		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	161 032	161 032		
Laenunõuded	160 675	160 675		
Intressinõuded	357	357		
Kokku nõuded ja ettemaksed	161 032	161 032		

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	767	767		
Lühiajalised laenud kokku	767	767		
Muud laenukohustused				
Muud võlakohustused	108 199		108 199	
Muud laenukohustused kokku	108 199		108 199	
Laenukohustused kokku	108 966	767	108 199	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	767	767		
Lühiajalised laenud kokku	767	767		
Muud laenukohustused				
Muud võlakohustused	183 413		183 413	
Muud laenukohustused kokku	183 413		183 413	
Laenukohustused kokku	184 180	767	183 413	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 277	5 277		
Muud võlad	322	322		
Intressivõlad	322	322		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 599	5 599		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 457	1 457		
Muud võlad	276	276		
Intressivõlad	276	276		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 733	1 733		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	7 127
Sotsiaalmaksud	0	2 425
Kokku tööjõukulud	0	9 552
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109 288	184 456

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2013

Forum Inkasso OÜ (registrikood: 11076041) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	17.04.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 398
Kokku	36 765
Katmine	
Kokku	36 765

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 398
Kokku	36 765
Katmine	
Kokku	36 765

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülar Tikk	35903272763	Poldri 3, Ülenurme alevik, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Sten Tikk	38012232735	Päeva 19, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7337990
Faks	+372 7337999
E-posti aadress	sten.tikk@kagu.ee