

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ITM Inkasso OÜ

registrikood: 11100041

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 6630113

e-posti aadress: info@itminkasso.ee, inkasso@itm.ee

veebilehe aadress: www.itminkasso.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

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)

2012 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	47 173	18 349
Nõuded ja ettemaksed	1 089 791	481 240
Kokku käibevara	1 136 964	499 589
Kokku varad	1 136 964	499 589
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 052 072	426 592
Kokku lühiajalised kohustused	1 052 072	426 592
Kokku kohustused	1 052 072	426 592
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 185	60 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 895	9 680
Kokku omakapital	84 892	72 997
Kokku kohustused ja omakapital	1 136 964	499 589

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	121 883	82 881
Brutokasum (-kahjum)	121 883	82 881
Turustuskulud	-17 951	-15 529
Üldhalduskulud	-131 922	-82 293
Muud äritulud	70 506	78 344
Muud ärikulud	-30 621	-53 723
Ärikasum (kahjum)	11 895	9 680
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 895	9 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 895	9 680

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 895	9 680
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	311
Kokku korrigeerimised	0	311
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-608 551	238 806
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	625 480	-239 373
Kokku rahavood äritegevusest	28 824	9 424
Kokku rahavood	28 824	9 424
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 349	8 925
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 824	9 424
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 173	18 349

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	60 505	63 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 680	9 680
31.12.2011	2 556	256	70 185	72 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 895	11 895
31.12.2012	2 556	256	82 080	84 892

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2012.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 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 eurodesse 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

Põhivaraksoletakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 euros.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. Kuldesse 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 20%

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 kuldesse 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

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	25 634	13 716
Arvelduskontod	21 539	4 633
Kokku raha	47 173	18 349

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 670	1 166
Sotsiaalmaks	3 084	2 215
Kohustuslik kogumispension	187	96
Töötuskindlustusmaksed	393	284
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 334	3 761

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	1 569	981
Kokku võlad tarnijatele	1 569	981

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	1 140	3 272
Võlad töövõtjatele	11 451	5 925
Kokku võlad töövõtjatele	12 591	9 197

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	121 883	82 881
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	121 883	82 881
Kokku müügitulu	121 883	82 881
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 8291	121 883	82 881
Kokku müügitulu	121 883	82 881

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahid, viivised ja hüvitised	70 506	78 344
Kokku muud äritulud	70 506	78 344

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	98 159	61 239
Sotsiaalmaksud	32 422	20 167
Töötukindlustusmaks	1 341	852
Kokku tööjõukulud	131 922	82 258
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 029 712	411 716

2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 059

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI ASTAFJEV	Juhatuse liige	26.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	
ALEKSANDR KOSTIN	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 895
Kokku	82 080
Jaotamine	
Kokku	82 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	121883	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Astafjev	38505010229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Aleksandr Kostin	38408080235	Kaubamaja 6-3, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6630113
E-posti aadress	inkasso@itm.ee
E-posti aadress	info@itminkasso.ee
Veebilehe aadress	www.itminkasso.ee