

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ProInkasso

registrikood: 11078689

tänavanimi: Puiestee

maja: 71A

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51009

telefon: +372 5016418, +372 7425020

faks: +372 7333712

e-posti aadress: info@proinkasso.ee

veebilehe aadress: www.proinkasso.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ ProInkasso alustas võlgade sissenõudmise teenuse osutamisega 2005.a. Ettevõttes töötas 2012.a. kaks põhikohaga töötajat. OÜ ProInkasso põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on olemasolevate kliendisuhete hoidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 312	44 174	
Finantsinvesteeringud	246 232	186 377	
Nõuded ja ettemaksed	31 433	22 828	2
Kokku käibevara	278 977	253 379	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 214	1 340	4
Immateriaalne põhivara	779	838	5
Kokku põhivara	5 993	2 178	
Kokku varad	284 970	255 557	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51 971	41 853	
Võlad ja ettemaksed	187 684	167 652	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	239 655	209 505	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 702	18 398	
Kokku pikaajalised kohustused	11 702	18 398	
Kokku kohustused	251 357	227 903	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 848	30 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 959	-5 223	
Kokku omakapital	33 613	27 654	
Kokku kohustused ja omakapital	284 970	255 557	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	40 133	45 984	
Muud äritulud	10 709	3 234	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 166	-26 203	
Tööjõukulud	-11 466	-22 236	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-686	-988	4,5
Muud ärikulud	-411	-461	
Ärikasum (kahjum)	11 113	-670	
Finantstulud ja -kulud	-5 154	-4 553	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 959	-5 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 959	-5 223	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 113	-670	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	686	988	4,5
Muud korrigeerimised	-59 856	0	
Kokku korrigeerimised	-59 170	988	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 605	-883	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 032	12 655	6
Kokku rahavood äritegevusest	-36 630	12 090	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 500	-733	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 500	-733	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 422	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 557	
Makstud intressid	-5 154	-4 553	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 732	-9 110	
Kokku rahavood	-42 862	2 247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 174	41 927	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-42 862	2 247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 312	44 174	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	30 064	32 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 223	-5 223
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-6		7	1
31.12.2011	2 550	256	24 848	27 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 959	5 959
31.12.2012	2 550	256	30 807	33 613

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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Proinkasso kasumiaruanne on koostatud kasutades Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

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 müüdü finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt 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 320 Eurot 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 5 – 30%. Materiaalset põhivara hinnatakse bilansis lähtudes tema netorealiseerimismaksumusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kehtiv amortisatsiooninorm ettevõttes on 5%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	31 397	31 397		
Ostjatelt laekumata arved	31 397	31 397		
Ettemaksed	36	36		
Muud makstud ettemaksed	36	36		
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 433	31 433		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 792	22 792		
Ostjatelt laekumata arved	22 792	22 792		
Ettemaksed	36	36		
Muud makstud ettemaksed	36	36		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 828	22 828		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 231	1 325
Üksikisiku tulumaks	441	900
Sotsiaalmaks	692	1 550
Kohustuslik kogumispension	42	86
Töötuskindlustusmaksed	80	176
Intress	48	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 534	4 037

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus			2 262	2 262	3 947	6 209
Akumuleeritud kulum			-2 262	-2 262	-2 411	-4 673
Jääkmaksumus			0	0	1 536	1 536
Ostud ja parendused			733	733		733
Amortisatsioonikulu			-132	-132	-797	-929
31.12.2011						
Soetusmaksumus			733	733	3 947	4 680
Akumuleeritud kulum			-132	-132	-3 208	-3 340
Jääkmaksumus			601	601	739	1 340
Ostud ja parendused	880	3 620				4 500
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	880	3 620				4 500
Amortisatsioonikulu		-15	-144	-144	-467	-626
31.12.2012						
Soetusmaksumus	880	3 620	733	733	1 390	6 623
Akumuleeritud kulum	0	-15	-276	-276	-1 118	-1 409
Jääkmaksumus	880	3 605	457	457	272	5 214

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-292	-292
Jääkmaksumus	897	897
Amortisatsioonikulu	-59	-59
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-351	-351
Jääkmaksumus	838	838
Amortisatsioonikulu	-59	-59
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-410	-410
Jääkmaksumus	779	779

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 831	15 831		
Võlad töövõtjatele	759	759		
Maksuvõlad	2 534	2 534		
Muud võlad	168 560	168 560		
Muud viitvõlad	168 560	168 560		
Kokku võlad ja ettemaksed	187 684	187 684		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 985	20 985		
Võlad töövõtjatele	910	910		
Maksuvõlad	4 037	4 037		
Muud võlad	141 720	141 720		
Muud viitvõlad	141 720	141 720		
Kokku võlad ja ettemaksed	167 652	167 652		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	8 531	16 554
Sotsiaalmaksud	2 935	5 682
Kokku tööjõukulud	11 466	22 236
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja		43 708
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 306	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2012	2011
Arvestatud tasu	3 347	2 720

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Osaühing ProInkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UMBLEJA	Juhatuse liige	04.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 959
Kokku	30 807
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 848
Kokku	24 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	40133	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Umbleja	37608244930	Uus 4, Oisu alevik, Türi vald, Järva maakond, Eesti	2550 EUR

Sidevahendid

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