

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: ITM Inkasso OÜ

registrikood: 11100041

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10120

telefon: +372 6630113

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

2013 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	11 842	47 173
Nõuded ja ettemaksed	1 294 005	1 089 791
Kokku käibevara	1 305 847	1 136 964
Kokku varad	1 305 847	1 136 964
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 211 651	1 052 072
Kokku lühiajalised kohustused	1 211 651	1 052 072
Kokku kohustused	1 211 651	1 052 072
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 080	70 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 304	11 895
Kokku omakapital	94 196	84 892
Kokku kohustused ja omakapital	1 305 847	1 136 964

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	274 330	121 883
Brutokasum (-kahjum)	274 330	121 883
Turustuskulud	-37 643	-17 951
Üldhalduskulud	-192 978	-131 922
Muud äritulud	168 519	70 506
Muud ärikulud	-202 924	-30 621
Ärikasum (kahjum)	9 304	11 895
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 304	11 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 304	11 895

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 304	11 895
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-204 214	-608 551
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	159 579	625 480
Kokku rahavood äritegevusest	-35 331	28 824
Kokku rahavood	-35 331	28 824
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 173	18 349
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 331	28 824
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 842	47 173

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 304	9 304
31.12.2013	2 556	256	91 384	94 196

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2013.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 Toimkonna juhendid.

OÜ ITM Inkasso 2013.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

Põhivaraksoetakse 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	11 842	47 173

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 212	1 670
Sotsiaalmaks	5 573	3 084
Kohustuslik kogumispension	508	187
Töötuskindlustusmaksed	338	393
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 631	5 334

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	2 233	1 569
Kokku võlad tarnijatele	2 233	1 569

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	1 667	1 140
Võlad töövõtjatele	17 231	11 451
Kokku võlad töövõtjatele	18 898	12 591

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	274 330	121 883
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	274 330	121 883
Kokku müügitulu	274 330	121 883
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 8291	274 330	121 883
Kokku müügitulu	274 330	121 883

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Traavid, viivised ja hüvitised	168 519	70 506
Kokku muud äritulud	168 519	70 506

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	144 312	98 159
Sotsiaalmaksud	47 159	32 422
Töötukindlustusmaks	1 507	1 341
Kokku tööjõukulud	192 978	131 922
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 179 132	1 029 712

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2014

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KOSTIN	Juhatuse liige	01.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 304
Kokku	91 384
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 384
Kokku	91 384

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	274330	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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