

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing ProInkasso

registrikood: 11078689

tänavanimi: Puiestee

maja number: 71A

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 sissenõudmisteenus osutamisega 2005 aastal. OÜ ProInkasso järmise majandusaasta eesmärgiks on olemasolevate kliendisuhete hoidmine ning jõustunud kohtulahendite täitmise efektiivsema täitmise võimaluste leidmine koostöös kohtutäituritega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 719	1 312	
Finantsinvesteeringud	229 383	246 232	
Nõuded ja ettemaksed	39 006	31 433	2
Kokku käibevara	274 108	278 977	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	464	5 214	4
Immateriaalne põhivara	719	779	5
Kokku põhivara	1 183	5 993	
Kokku varad	275 291	284 970	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 702	51 971	
Võlad ja ettemaksed	193 727	187 684	6
Kokku lühiajalised kohustused	240 429	239 655	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 605	11 702	
Kokku pikaajalised kohustused	3 605	11 702	
Kokku kohustused	244 034	251 357	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 807	24 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 644	5 959	
Kokku omakapital	31 257	33 613	
Kokku kohustused ja omakapital	275 291	284 970	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	38 581	40 133	
Muud äritulud	32 470	10 709	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 674	-27 166	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 109	0	
Tööjõukulud	-20 303	-11 466	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-460	-686	
Muud ärikulud	0	-411	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 505	11 113	
Intressikulud	-2 266	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 239	11 113	
Tulumaks	-1 595	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 644	11 113	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 505	11 113	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	460	686	4,5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 150	0	
Muud korrigeerimised	16 849	-59 856	
Kokku korrigeerimised	15 159	-59 170	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 573	-8 605	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 043	20 032	6
Kokku rahavood äritegevusest	21 134	-36 630	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 500	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 500	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 500	-4 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 422	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 366	0	
Makstud intressid	-2 266	-5 154	
Makstud dividendid	-6 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 227	-1 732	
Kokku rahavood	4 407	-42 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 312	44 174	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 407	-42 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 719	1 312	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 644	3 644
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2013	2 550	256	28 451	31 257

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 materiaalsetele 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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 970	38 970
Ostjatelt laekumata arved	38 970	38 970
Ettemaksed	36	36
Muud makstud ettemaksed	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 006	39 006
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 595	0
Käibemaks	242	1 231
Üksikisiku tulumaks	864	441
Sotsiaalmaks	1 933	692
Kohustuslik kogumispension	80	42
Töötuskindlustusmaksed	120	80
Intress	0	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 834	2 534

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus			733	733	1 390	2 123
Akumuleeritud kulum			-132	-132	-843	-975
Jääkmaksumus			601	601	547	1 148
Ostud ja parendused	880	3 620				4 500
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	880	3 620				4 500
Amortisatsioonikulu		-15	-143	-143	-276	-434
31.12.2012						
Soetusmaksumus	880	3 620	733	733	1 390	6 623
Akumuleeritud kulum	0	-15	-275	-275	-1 119	-1 409
Jääkmaksumus	880	3 605	458	458	271	5 214
Amortisatsioonikulu		-136	-145	-145	-120	-401
Müügid	-880	-3 469				-4 349
31.12.2013						
Soetusmaksumus	0	0	733	733	410	1 143
Akumuleeritud kulum	0	0	-420	-420	-259	-679
Jääkmaksumus	0	0	313	313	151	464

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Maa	880	
Ehitised	5 620	
Kokku	6 500	

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-60	-60
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-470	-470
Jääkmaksumus	719	719

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 865	15 865			
Võlad töövõtjatele	1 147	1 147			
Maksuvõlad	4 834	4 834			3
Muud võlad	171 881	171 881			
Kokku võlad ja ettemaksed	193 727	193 727			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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			3
Muud võlad	168 560	168 560			
Muud viitvõlad	168 560	168 560			
Kokku võlad ja ettemaksed	187 684	187 684			

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	15 161	8 531
Sotsiaalmaksud	5 142	2 935
Kokku tööjõukulud	20 303	11 466
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 702	40 306

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 120	3 347

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2014

Osaühing ProInkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UMBLEJA	Juhatuse liige	31.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 644
Kokku	28 451
Jaotamine	
Kokku	28 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	38581	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