

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Credit Inkasso

registrikood: 11561842

tänava/talu nimi, Endla 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10122

telefon: +372 6191888

faks: +372 6191898

e-posti aadress: info@creditinkasso.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Credit Inkasso OÜ asutati 2008 aastal, põhitegevuseks on inkasso teenused, millega alustati 2009 aastal.

2014. aasta lõpetati kahjumiga summas 26'596 EUR.

Aruandeperioodil arvestatud palga üldsumma moodustas 20 000 eurot. Keskmine töötajate arv 2014 aastal oli 4 inimest. Credit Inkasso OÜ juhatus on ühe liikmeline. Juhatuse liikmele eritasude ja muude soodustuste väljamaksmist 2014. aastal ei teostatud.

2014. aastal ei ole investeeritud kinnisvaradesse ja põhivaradesse. 2015.a. ei ole kavas investeerida ettevõtte materiaalsesse põhivarasse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 263	11 855	2
Nõuded ja ettemaksed	213 900	226 364	3
Kokku käibevara	253 163	238 219	
Kokku varad	253 163	238 219	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	243 034	199 604	6
Kokku lühiajalised kohustused	243 034	199 604	
Kokku kohustused	243 034	199 604	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 056	8 056	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 303	56 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 486	-25 782	
Kokku omakapital	10 129	38 615	
Kokku kohustused ja omakapital	253 163	238 219	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 361	15 152	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 366	-9 187	
Tööjõukulud	-27 481	-31 751	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	-28 486	-25 786	
Muud finantstulud ja -kulud	0	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 486	-25 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 486	-25 782	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-28 486	-25 786	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 464	264 215	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 430	-240 128	
Kokku rahavood äritegevusest	27 408	-1 699	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 500	
Kokku rahavood	27 408	3 805	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 855	8 050	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 408	3 805	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 263	11 855	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	56 085	58 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 782	-25 782
Emiteeritud osakapital	5 500			5 500
31.12.2013	8 056	256	30 303	38 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-28 486	-28 486
31.12.2014	8 056	256	1 817	10 129

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Credit Inkasso OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara,

kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust 31.12.2014.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamiseseaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel arvestades äriühingu seisundit ning kavatsusi aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus kinnitab 31.12.2014. a. aruande koostamise õigsust ja täielikkust

Credit Inkasso OÜ 31.12.2014.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti

hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele

tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Tulud ja kulud mis on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised olid saldeeritud.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2014 ja lõppes 31. detsember 2014. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud EURO-des.

Credit Inkasso OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga

Finantskohustused

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamise otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoollele üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Credit Inkasso OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
raha	39 263	11 855
Kokku raha	39 263	11 855

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	211 900	211 900
Viitlaekumised	211 900	211 900
Ettemaksed	2 000	2 000
Tulevaste perioodide kulud	2 000	2 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 900	213 900
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	224 364	224 364
Viitlaekumised	224 364	224 364
Ettemaksed	2 000	2 000
Tulevaste perioodide kulud	2 000	2 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	226 364	226 364

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	189	0	386
Sotsiaalmaks	0	454	0	823
Kohustuslik kogumispension	0	14	0	31
Töötuskindlustusmaksed	0	41	0	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		698		1 315

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	211 900	211 900
Kokku muud nõuded	211 900	211 900
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	224 364	224 364
Kokku muud nõuded	224 364	224 364

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	106	106
Võlad töövõtjatele	1 651	1 651
Maksuvõlad	698	698
Muud võlad	240 579	240 579
Muud viitvõlad	240 579	240 579
Kokku võlad ja ettemaksed	243 034	243 034
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	150	150
Võlad töövõtjatele	1 651	1 651
Maksuvõlad	1 315	1 315
Muud võlad	196 488	196 488
Muud viitvõlad	196 488	196 488
Kokku võlad ja ettemaksed	199 604	199 604

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
EMT	16	13
Tele 2	36	27
Elion	0	10
Mornington	0	44
Andmevara	54	56
Kokku võlad tarnijatele	106	150

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Puhkusetasude kohustus	1 651	1 651
Kokku võlad töövõtjatele	1 651	1 651

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	240 579	240 579
Kokku muud võlad	240 579	240 579
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	196 488	196 488
Kokku muud võlad	196 488	196 488

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	20 196	23 762
Sotsiaalmaksud	7 285	7 989
Kokku tööjõukulud	27 481	31 751
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

seotatud osapooled puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Credit Inkasso (registrikood: 11561842) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR KOOR	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 486
Kokku	1 817

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	2361	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Waterfront OÜ	12454781	Eesti	5500 EUR
JXG Holding OÜ	11519662		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6191888
Faks	+372 6191898
E-posti aadress	info@creditinkasso.com