

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing VIRUMAA INKASSO

registrikood: 10691028

tänavatalu nimi, Süda 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10118

telefon: +372 642093

faks: +372 642089

e-posti aadress: tatrik@isp.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Virumaa Inkasso omanikuks on Eesti Vabariigi juriidiline isik, OÜ Pro Domo Sua ja füüsiline isik Toomas Tatrik.

OÜ Virumaa Inkasso tegevusalaks on inkassoteenuste osutamine, faktooringteenuste osutamine, ettevõtete haldamine, kinnisvaratehingud, litsentseeritud tegevusalad ning lisaks segapõllumajandus. Ettevõtte on registreeritud Tallinnas. Ettevõtte alustas oma tegevust 24.08.2000. aastal.

OÜ Virumaa Inkasso müügitulu 2015 majandusaastal oli 4 710.- eurot (2014: 4 283.- eurot).

OÜ Virumaa Inkassolt oodatakse 2016.a. positiivset arengut.

OÜ Virumaa Inkasso maksis juhatusele tasu summas 4 260.-eurot. Ettevõtte tegevjuhiks oli Toomas Tatrik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 606	4 606	
Nõuded ja ettemaksed	184 756	185 648	2
Kokku käibevara	187 362	190 254	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	31 851	24 969	
Kokku põhivara	31 851	24 969	
Kokku varad	219 213	215 223	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	93 950	93 893	4
Kokku lühiajalised kohustused	93 950	93 893	
Kokku kohustused	93 950	93 893	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 518	122 187	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 933	-3 669	
Kokku omakapital	125 263	121 330	
Kokku kohustused ja omakapital	219 213	215 223	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 710	4 283	5
Muud äritulud	18 432	29 475	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 247	-12 281	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 110	-15 465	
Tööjõukulud	-5 734	-5 146	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 949	866	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	6 882	-4 535	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 933	-3 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 933	-3 669	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 949	866
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	892	-2 086
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57	3 954
Kokku rahavood äritegevusest	-2 000	2 734
Kokku rahavood	-2 000	2 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 606	1 872
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 000	2 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 606	4 606

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	122 187	124 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 669	-3 669
31.12.2014	2 556	256	118 518	121 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 933	3 933
31.12.2015	2 556	256	122 451	125 263

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamisarvestust on peetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt ning aruanded on koostatud kooskõlas nimetatud normatiivaktide ja printsiipidega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järg-nevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 819	3 819
Ostjatelt laekumata arved	3 819	3 819
Muud nõuded	180 776	180 776
Ettemaksed	161	161
Muud makstud ettemaksed	161	161
Kokku nõuded ja ettemaksed	184 756	184 756
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 283	2 283
Muud nõuded	183 365	183 365
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 648	185 648

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12019003	Tiigrisilm OÜ	Eesti	Inkassoteenused	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Tiigrisilm OÜ	24 969	6 882	31 851
Kokku	24 969	6 882	31 851

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	341	341
Maksuvõlad	165	165
Muud võlad	191	191
Saadud ettemaksed	93 253	93 253
Kokku võlad ja ettemaksed	93 950	93 950
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	445	445
Muud võlad	172	172
Saadud ettemaksed	93 276	93 276
Kokku võlad ja ettemaksed	93 893	93 893

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 710	4 283
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 710	4 283
Kokku müügitulu	4 710	4 283
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Segapõllumajandus	4 710	4 283
Kokku müügitulu	4 710	4 283

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 260	3 840
Sotsiaalmaksud	1 474	1 305
Kokku tööjõukulud	5 734	5 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180 776	183 366

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 260	3 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2016

Osaühing VIRUMAA INKASSO (registrikood: 10691028) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TATRIK	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 933
Kokku	122 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Segapõllumajandus	01501	4710	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pro Domo Sua OÜ	12030029	Eesti	1278 EUR
Toomas Tatrik	36308020220		1278 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 642093
Faks	+372 642089
E-posti aadress	tatrik@isp.ee