

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing ProInkasso

registrikood: 11078689

tänavanimi: Ravila tn 59

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51014

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	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 433	5 365	
Finantsinvesteeringud	119 848	252 868	
Nõuded ja ettemaksed	202 242	46 748	2
Kokku käibevara	323 523	304 981	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 339	674	4
Immateriaalne põhivara	601	660	5
Kokku põhivara	1 940	1 334	
Kokku varad	325 463	306 315	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 399	528	
Võlad ja ettemaksed	241 990	217 681	6
Kokku lühiajalised kohustused	248 389	218 209	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 568	49 785	
Kokku pikaajalised kohustused	37 568	49 785	
Kokku kohustused	285 957	267 994	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 515	28 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 185	7 064	
Kokku omakapital	39 506	38 321	
Kokku kohustused ja omakapital	325 463	306 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	34 722	34 057	8
Muud äritulud	18 095	18 317	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 811	-5 444	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 604	-21 262	
Tööjõukulud	-16 184	-18 129	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-394	-303	
Muud ärikulud	-315	-275	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 509	6 961	
Intressikulud	-3 489	-2 248	
Muud finantstulud ja -kulud	1 165	2 351	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 185	7 064	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 185	7 064	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 509	6 961	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394	303	4,5
Muud korrigeerimised	0	-21 134	
Kokku korrigeerimised	394	-20 831	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-155 494	-7 742	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 309	23 954	6
Kokku rahavood äritegevusest	-127 282	2 342	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 000	-454	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 000	-454	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	6	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 346	0	
Makstud intressid	-3 489	-2 248	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 165	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	133 020	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	124 350	-2 242	
Kokku rahavood	-3 932	-354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 365	5 719	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 932	-354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 433	5 365	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 550	256	28 451	31 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 064	7 064
31.12.2014	2 550	256	35 515	38 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 185	1 185
31.12.2015	2 550	256	36 700	39 506

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 müüdud 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 206	52 206
Ostjatelt laekumata arved	52 206	52 206
Muud nõuded	150 000	150 000
Laenu nõuded	150 000	150 000
Ettemaksed	36	36
Muud makstud ettemaksed	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	202 242	202 242
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 712	46 712
Ostjatelt laekumata arved	46 712	46 712
Ettemaksed	36	36
Muud makstud ettemaksed	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 748	46 748

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	598	2 092
Üksikisiku tulumaks	454	416
Erisoodustuse tulumaks	1	0
Sotsiaalmaks	708	607
Kohustuslik kogumispension	43	37
Töötuskindlustusmaksed	51	50
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 855	3 202

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	733		733	410	1 143
Akumuleeritud kulum	-420		-420	-259	-679
Jääkmaksumus	313		313	151	464
Ostud ja parendused	454		454		454
Amortisatsioonikulu	-160		-160	-84	-244
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 187		1 187	410	1 597
Akumuleeritud kulum	-580		-580	-343	-923
Jääkmaksumus	607		607	67	674
Ostud ja parendused		1 000	1 000		1 000
Amortisatsioonikulu	-240	-28	-268	-67	-335
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 187	1 000	2 187	410	2 597
Akumuleeritud kulum	-820	-28	-848	-410	-1 258
Jääkmaksumus	367	972	1 339	0	1 339

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-470	-470
Jääkmaksumus	719	719
Amortisatsioonikulu	-59	-59
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-529	-529
Jääkmaksumus	660	660
Amortisatsioonikulu	-59	-59
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 189	1 189
Akumuleeritud kulum	-588	-588
Jääkmaksumus	601	601

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 440	7 440	
Võlad töövõtjatele	1 163	1 163	7
Maksuvõlad	1 855	1 855	3
Muud võlad	231 532	231 532	
Kokku võlad ja ettemaksed	241 990	241 990	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 796	17 796	
Võlad töövõtjatele	996	996	7
Maksuvõlad	3 202	3 202	3
Muud võlad	195 687	195 687	
Kokku võlad ja ettemaksed	217 681	217 681	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 163	996
Kokku võlad töövõtjatele	1 163	996

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 722	34 057
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 722	34 057
Kokku müügitulu	34 722	34 057
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus	34 722	34 057
Kokku müügitulu	34 722	34 057

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 096	13 542
Sotsiaalmaksud	4 088	4 587
Kokku tööjõukulud	16 184	18 129
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 966	50 313

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	4 541	4 349
-----------------	-------	-------

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole 2015.a. arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing ProInkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UMBLEJA	Juhatuse liige	31.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 185
Kokku	36 700

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	34722	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Umbleja	37608244930	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