

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing ProInkasso

registrikood: 11078689

tänava/talu nimi, Ravila tn 59

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Tööjõukulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 382	1 433
Finantsinvesteeringud	101 569	119 848
Nõuded ja ettemaksed	263 421	202 242
Kokku käibevarad	374 372	323 523
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	3 060	1 339
Immateriaalsed põhivarad	541	601
Kokku põhivarad	3 601	1 940
Kokku varad	377 973	325 463
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 307	6 399
Võlad ja ettemaksed	290 279	241 990
Kokku lühiajalised kohustised	295 586	248 389
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	36 413	37 568
Kokku pikaajalised kohustised	36 413	37 568
Kokku kohustised	331 999	285 957
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 700	35 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 468	1 185
Kokku omakapital	45 974	39 506
Kokku kohustised ja omakapital	377 973	325 463

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	31 596	34 722
Muud äritulud	27 765	18 095
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 862	-4 811
Mitmesugused tegevuskulud	-23 469	-27 604
Tööjõukulud	-11 309	-16 184
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-704	-394
Muud ärikulud	-137	-315
Ärikasum (kahjum)	3 880	3 509
Intressikulud	0	-3 489
Muud finantstulud ja -kulud	2 588	1 165
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 468	1 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 468	1 185

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.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 20 – 33%. 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%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		186		598
Üksikisiku tulumaks		249		454
Erisoodustuse tulumaks		0		1
Sotsiaalmaks		351		708
Kohustuslik kogumispension		21		43
Töötuskindlustusmaksed		24		51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	516	831	0	1 855

Lisa 3 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	721	1 163
Kokku võlad töövõtjatele	721	1 163

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 596	34 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 596	34 722
Kokku müügitulu	31 596	34 722
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus	31 596	34 722
Kokku müügitulu	31 596	34 722

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	8 446	12 096
Sotsiaalmaksud	2 863	4 088
Kokku tööjõukulud	11 309	16 184
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 810	4 541

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole 2016.a. arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.09.2017

Osaühing ProInkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UMBLEJA	Juhatuse liige	28.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 468
Kokku	43 168

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	31596	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7425020
Faks	+372 7333712
Mobiiltelefon	+372 5016418
E-posti aadress	info@proinkasso.ee
Veebilehe aadress	www.proinkasso.ee