

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing VIRUMAA INKASSO**registrikood:** 10691028

tänava/talu nimi, P. Süda tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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 2017 majandusaastal oli 2 821 .- eurot (2016: 4 948.- eurot).

OÜ Virumaa Inkassolt oodatakse 2018.a. positiivset arengut.

OÜ Virumaa Inkasso maksis juhatusele tasu summas 5 160.-eurot. Ettevõtte tegevjuhiks oli Toomas Tatrik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 744	3 399	
Nõuded ja ettemaksed	216 771	217 694	2
Kokku käibevarad	218 515	221 093	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	28 511	27 458	
Kokku põhivarad	28 511	27 458	
Kokku varad	247 026	248 551	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	106 196	101 843	4
Kokku lühiajalised kohustised	106 196	101 843	
Kokku kohustised	106 196	101 843	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 897	122 378	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 879	21 518	
Kokku omakapital	140 830	146 708	
Kokku kohustised ja omakapital	247 026	248 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 821	4 948	5
Muud äritulud	14 177	79 960	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-166	-6 385	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 818	-46 151	
Tööjõukulud	-6 946	-6 461	6
Ärikasum (kahjum)	-6 932	25 911	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	1 053	-4 393	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 879	21 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 879	21 518	

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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100
Muud nõuded	216 671	216 671
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 771	216 771
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62
Muud nõuded	217 632	217 632
Kokku nõuded ja ettemaksed	217 694	217 694

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12019003	Tiigrisilm OÜ	Eesti	82911	50	50

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	201	201
Saadud ettemaksed	105 995	105 995
Kokku võlad ja ettemaksed	106 196	106 196
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	122	122
Maksuvõlad	325	325
Saadud ettemaksed	101 396	101 396
Kokku võlad ja ettemaksed	101 843	101 843

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 821	4 948
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 821	4 948
Kokku müügitulu	2 821	4 948
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Segapõllumajandus	2 821	4 948
Kokku müügitulu	2 821	4 948

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 160	4 800
Sotsiaalmaksud	1 785	1 661
Kokku tööjõukulud	6 945	6 461
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	216 670	217 633

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 160	4 204

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Osaühing VIRUMAA INKASSO (registrikood: 10691028) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TATRIK	Juhatuse liige	01.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 879
Kokku	138 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Segapõllumajandus	01501	2821	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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