

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: ITM Inkasso OÜ

registrikood: 11100041

tänavatalu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10120

telefon: +372 6630113

e-posti aadress: info@itminkasso.ee

veebilehe aadress: www.itminkasso.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

ITM Inkasso OÜ 2017 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Aruandeaasta põhitegevusliik oli: Inkassoteenus.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 2 töötajat. Tööjõukulu moodustasid 68 tuh eurot, juhatuse liikmetasusid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	100 956	136 041	
Nõuded ja ettemaksed	257 292	51 475	2,3
Kokku käibevarad	358 248	187 516	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	459 032	459 032	4
Nõuded ja ettemaksed	1 540 550	1 661 000	2
Kokku põhivarad	1 999 582	2 120 032	
Kokku varad	2 357 830	2 307 548	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	993 000	200 000	5
Võlad ja ettemaksed	80 569	55 451	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 073 569	255 451	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	843 000	
Kokku pikaajalised kohustised	0	843 000	
Kokku kohustised	1 073 569	1 098 451	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	236 286	914 110	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 045 163	292 175	
Kokku omakapital	1 284 261	1 209 097	
Kokku kohustised ja omakapital	2 357 830	2 307 548	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 491 099	578 257	8
Muud äritulud	144 432	141 448	9
Mitmesugused tegevuskulud	-26 198	-198 549	
Tööjõukulud	-68 365	-120 096	10
Muud ärikulud	-346 249	-4	
Ärikasum (kahjum)	1 194 719	401 056	
Intressitulud	185 582	62 560	
Intressikulud	-92 638	-51 528	
Muud finantstulud ja -kulud	0	87	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 287 663	412 175	
Tulumaks	-242 500	-120 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 045 163	292 175	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardidega ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Finantsaruandluse stantartide põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ITM Inkasso 2018.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse

aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuste aluea jooksul. (Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustusi kajastatakse nende õiglasel väärtusel ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.)

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Alates 01.01.2019 maksustatakse 1/3 eelmise aasta dividendist suuruses eraisikust - omanikule välja makstav dividend maksumääraga 14/86.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 250	27 250	
Ostjatelt laekumata arved	27 250	27 250	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	168	168	
Muud nõuded	1 692 592	152 042	1 540 550
Laenunõuded	1 655 550	115 000	1 540 550
Intressinõuded	4 976	4 976	
Viitlaekumised	32 066	32 066	
Muud nõuded	77 832	77 832	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 797 842	257 292	1 540 550

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	
Muud nõuded	1 663 033	2 033	1 661 000
Laenunõuded	1 661 000		1 661 000
Intressinõuded	2 033	2 033	
Muud nõuded	49 438	49 438	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 712 475	51 475	1 661 000

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		40 000		40 000
Üksikisiku tulumaks		615		1 083
Sotsiaalmaks		1 054		2 069
Kohustuslik kogumispension		64		125
Töötuskindlustusmaksed		77		151
Ettemaksukonto jääk	168		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168	41 810	4	43 428

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	450 032	450 032
Soetamine	9 000	9 000
31.12.2017	459 032	459 032
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	459 032	459 032
31.12.2018	459 032	459 032

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibelaen	993 000	993 000			8,04% - 9%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	993 000	993 000					
Laenukohustised kokku	993 000	993 000					
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping	200 000	200 000			10,56%	EUR	2018
Käibelaen	843 000		843 000		8,04% - 9%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	1 043 000	200 000	843 000				
Laenukohustised kokku	1 043 000	200 000	843 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	750	750
Võlad töövõtjatele	4 376	4 376
Maksuvõlad	41 810	41 810
Muud võlad	33 311	33 311
Intressivõlad	829	829
Muud viitvõlad	32 482	32 482
Saadud ettemaksed	322	322
Muud saadud ettemaksed	322	322
Kokku võlad ja ettemaksed	80 569	80 569

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 011	3 011
Võlad töövõtjatele	5 546	5 546
Maksuvõlad	43 428	43 428
Muud võlad	3 405	3 405
Intressivõlad	384	384
Muud viitvõlad	3 021	3 021
Loovutatud nõuetega seotud võlad	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	55 451	55 451

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 491 099	578 257
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 491 099	578 257
Kokku müügitulu	1 491 099	578 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus, võlgade sissenõudmine	1 491 099	578 257
Kokku müügitulu	1 491 099	578 257

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	144 366	141 448
Muud	66	0
Kokku muud äritulud	144 432	141 448

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	51 113	91 124
Sotsiaalmaksud	17 252	28 972
Kokku tööjõukulud	68 365	120 096
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 438

Ostud ja müügid

	2017	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	567 690	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2019

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI KROTOV	Juhatuse liige	18.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	236 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 045 163
Kokku	1 281 449
Jaotamine	
Dividendideks	960 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	321 449
Kokku	1 281 449

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	1491099	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Astafjev	38505010229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Aleksandr Kostin	38408080235	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6630113
E-posti aadress	info@itminkasso.ee
Veebilehe aadress	www.itminkasso.ee