

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: ITM Inkasso OÜ

registrikood: 11100041

tänava/talu 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 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

ITM Inkasso OÜ 2019 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Aruandeaasta põhitegevusliik oli: Inkassoteenus.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 2 töötajat. Tööjõukulu moodustasid 51 tuhat eurot, juhatuse liikmetasusid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	57 870	100 956	
Nõuded ja ettemaksed	213 486	257 292	2
Kokku käibevarad	271 356	358 248	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	459 032	459 032	4
Nõuded ja ettemaksed	1 388 876	1 540 550	2
Kokku põhivarad	1 847 908	1 999 582	
Kokku varad	2 119 264	2 357 830	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	933 000	993 000	5
Võlad ja ettemaksed	153 140	80 569	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 086 140	1 073 569	
Kokku kohustised	1 086 140	1 073 569	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 448	236 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	748 864	1 045 163	
Kokku omakapital	1 033 124	1 284 261	
Kokku kohustised ja omakapital	2 119 264	2 357 830	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	849 202	1 491 099	8
Muud äritulud	164 582	144 432	9
Mitmesugused tegevuskulud	-15 044	-26 198	
Tööjõukulud	-51 104	-68 365	10
Muud ärikulud	23 781	-346 249	
Ärikasum (kahjum)	971 417	1 194 719	
Intressitulud	111 558	185 582	
Intressikulud	-84 017	-92 638	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	998 958	1 287 663	
Tulumaks	-250 094	-242 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	748 864	1 045 163	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2019.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 2019.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

Finantskohustised 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 õiglases väärtuses 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.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangut loetakse mittekorrigeerivaks sündmuseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 000	25 000	
Ostjatelt laekumata arved	25 000	25 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201	201	
Muud nõuded	1 514 409	125 533	1 388 876
Laenunõuded	1 388 876		1 388 876
Viitlaekumised	125 533	125 533	
Muud nõuded	62 752	62 752	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 602 362	213 486	1 388 876

	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		40 000		40 000
Üksikisiku tulumaks		641		615
Sotsiaalmaks		1 097		1 054
Kohustuslik kogumispension		67		64
Töötuskindlustusmaksed		80		77
Ettemaksukonto jääk	201		168	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	201	41 885	168	41 810

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	459 032	459 032
31.12.2018	459 032	459 032

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	459 032	459 032
31.12.2019	459 032	459 032

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Käibelaen	933 000	933 000			8,04% - 9%	EUR	2020
Lühiajalised laenud kokku	933 000	933 000					
Käibelaen							
Laenukohustised kokku	933 000	933 000					

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud 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					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	941	941
Võlad töövõtjatele	2 564	2 564
Maksuvõlad	41 885	41 885
Muud võlad	107 750	107 750
Intressivõlad	3 561	3 561
Muud viitvõlad	104 189	104 189
Kokku võlad ja ettemaksed	153 140	153 140
	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	849 202	1 491 099
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	849 202	1 491 099
Kokku müügitulu	849 202	1 491 099
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus, võlgade sissenõudmine	849 202	1 491 099
Kokku müügitulu	849 202	1 491 099

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Traavid, viivised ja hüvitised	164 573	144 366
Muud	9	66
Kokku muud äritulud	164 582	144 432

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	38 194	51 113
Sotsiaalmaksud	12 910	17 252
Kokku tööjõukulud	51 104	68 365
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. alguses ilmnenu koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangut loetakse mittekorrigeerivaks sündmuseks 2019.a. aruannete kontekstis.

Ettevõtte juhtkond on veendunud, et ettevõtte suudab koroonaviiruse pandeemiast tulenevast kriisilukorras edukalt üle saada, arvestades sealhulgas asjaolu, et ettevõtte poolt pakutavad teenused on võrdselt vajalikud ka kriisilukorras. Oleme hoolikalt hinnanud kogu meie käsutuses olevat teavet, sealhulgas koroonaviiruse epideemia võimalikku mõju ettevõtte tegevusele ja oleme veendunud, et tegevuse jätkuvuse põhimõte on finantsaruannetes täielikult kohaldatav.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2020

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI KROTOV	Juhatuse liige	14.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	748 864
Kokku	1 030 312
Jaotamine	
Dividendideks	960 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	70 312
Kokku	1 030 312

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	849202	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