

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Muud ärikulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

ITM Inkasso OÜ 2020 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud. Aruandeaasta põhitegevusliik oli: Inkassoteenus.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 2 töötajat. Tööjõukulu moodustasid 54 tuh eurot, juhatuse liikmetasusid ei olnud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 240	57 870	
Nõuded ja ettemaksed	264 196	213 486	2
Kokku käibevarad	305 436	271 356	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	459 032	459 032	4
Nõuded ja ettemaksed	360 000	1 388 876	2
Kokku põhivarad	819 032	1 847 908	
Kokku varad	1 124 468	2 119 264	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	933 000	
Võlad ja ettemaksed	193 380	153 140	5
Kokku lühiajalised kohustised	193 380	1 086 140	
Kokku kohustised	193 380	1 086 140	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 312	281 448	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	807 964	748 864	
Kokku omakapital	931 088	1 033 124	
Kokku kohustised ja omakapital	1 124 468	2 119 264	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	485 480	849 202	7
Muud äritulud	115 261	164 582	8
Mitmesugused tegevuskulud	-14 335	-15 044	
Tööjõukulud	-54 385	-51 104	9
Muud ärikulud	348 645	23 781	10
Ärikasum (kahjum)	880 666	971 417	
Intressitulud	186 533	111 558	
Intressikulud	-64 462	-84 017	
Muud finantstulud ja -kulud	32 920	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 035 657	998 958	
Tulumaks	-227 693	-250 094	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	807 964	748 864	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2020.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 2020.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 finantskuludes 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 ettevõtetele 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)

	31.12.2020	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	560 010	200 010	360 000
Laenunõuded	360 000		360 000
Viitlaekumised	200 010	200 010	
Muud nõuded	38 985	38 985	
Kokku nõuded ja ettemaksed	624 196	264 196	360 000
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		40 000		40 000
Üksikisiku tulumaks		716		641
Sotsiaalmaks		1 226		1 097
Kohustuslik kogumispension		74		67
Töötuskindlustusmaksed		89		80
Ettemaksukonto jääk	201		201	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	201	42 105	201	41 885

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

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

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	459 032	459 032
31.12.2020	459 032	459 032

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 049	1 049
Võlad töövõtjatele	2 664	2 664
Maksuvõlad	42 105	42 105
Muud võlad	147 562	147 562
Intressivõlad	3 792	3 792
Muud viitvõlad	143 770	143 770
Kokku võlad ja ettemaksed	193 380	193 380

	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	485 480	849 202
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	485 480	849 202
Kokku müügitulu	485 480	849 202
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus, võlgade sissenõudmine	485 480	849 202
Kokku müügitulu	485 480	849 202

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	115 261	164 573
Muud	0	9
Kokku muud äritulud	115 261	164 582

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	40 647	38 194
Sotsiaalmaksud	13 739	12 910
Kokku tööjõukulud	54 386	51 104
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Ebatõenäoliste nõuete laekumine	348 645	23 781
Kokku muud ärikulud	348 645	23 781

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	460 000

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad						
Käibelaen	260 000	720 000	30 358	8.04%-9%	EUR	2020
Käibelaen	285 000	285 000	16 060	8.5%	EUR	2020

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad						
Käibelaen	520 000	60 000	44 606	8.04%-9%	EUR	2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2021

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI KROTOV	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	807 964
Kokku	928 276
Jaotamine	
Dividendideks	920 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 276
Kokku	928 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	481980	99.28%	Jah
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	3500	0.72%	Ei

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