

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

ITM Inkasso OÜ 2021 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud. Aruandeaasta põhitegevusliik oli: Inkassoteenus.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 2 töötajat. Tööjõukulu moodustasid 55 tuh eurot, juhatuse liikmetasusid ei olnud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 565	41 240	
Nõuded ja ettemaksed	551 919	264 196	2
Kokku käibevarad	610 484	305 436	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	459 032	459 032	4
Nõuded ja ettemaksed	20 000	360 000	2
Kokku põhivarad	479 032	819 032	
Kokku varad	1 089 516	1 124 468	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	190 000	0	
Võlad ja ettemaksed	113 584	193 380	5
Kokku lühiajalised kohustised	303 584	193 380	
Kokku kohustised	303 584	193 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	288 276	120 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	494 844	807 964	
Kokku omakapital	785 932	931 088	
Kokku kohustised ja omakapital	1 089 516	1 124 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	618 604	485 480	7
Muud äritulud	96 741	115 261	8
Mitmesugused tegevuskulud	-49 626	-14 335	
Tööjõukulud	-55 043	-54 385	9
Muud ärikulud	0	348 645	
Ärikasum (kahjum)	610 676	880 666	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	31 765	32 920	
Intressitulud	15 956	186 533	
Intressikulud	-3 353	-64 462	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	655 044	1 035 657	
Tulumaks	-160 200	-227 693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	494 844	807 964	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2021.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 2021.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201	201		3
Laenunõuded	320 000	300 000	20 000	
Muud nõuded	251 718	251 718		
Intressinõuded	5 379	5 379		
Viitlaekumised	246 339	246 339		
Kokku nõuded ja ettemaksed	571 919	551 919	20 000	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		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		3
Laenunõuded	360 000		360 000	
Muud nõuded	200 010	200 010		
Viitlaekumised	200 010	200 010		
Muud nõuded	38 985	38 985		
Kokku nõuded ja ettemaksed	624 196	264 196	360 000	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				40 000
Üksikisiku tulumaks		717		716
Sotsiaalmaks		1 202		1 226
Kohustuslik kogumispension				74
Töötuskindlustusmaksed		87		89
Ettemaksukonto jääk	201		201	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	201	2 006	201	42 105

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

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

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	459 032	459 032
31.12.2021	459 032	459 032

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud ITM Inkasso OÜ investeering Tallinna Hoiu-Laenuühistusse soetusmaksumuses. 2021.a. maksis Tallinna Hoiu-Laenuühistu dividende summas 31 765 eurot, mis on kajastatud kasumina finantinvesteeringutest.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	604	604
Võlad töövõtjatele	2 618	2 618
Maksuvõlad	2 006	2 006
Muud võlad	108 356	108 356
Intressivõlad	3 353	3 353
Muud viitvõlad	105 003	105 003
Kokku võlad ja ettemaksed	113 584	113 584

	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	618 604	485 480
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	618 604	485 480
Kokku müügitulu	618 604	485 480
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus, võlgade sissenõudmine	618 604	485 480
Kokku müügitulu	618 604	485 480

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahid, viivised ja hüvitised	96 741	115 261
Kokku muud äritulud	96 741	115 261

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	41 138	40 647
Sotsiaalmaksud	13 905	13 739
Kokku tööjõukulud	55 043	54 386
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 858	360 481
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 858	360 481
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	190 000	0
Kokku laenukohustised	190 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 353	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 353	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	190 000	190 000	190 000	3 353
Kokku laenukohustised	0	190 000	190 000	190 000	3 353

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2022

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI KROTOV	Juhatuse liige	16.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	288 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	494 844
Kokku	783 120
Jaotamine	
Dividendideks	480 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	303 120
Kokku	783 120

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	618604	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