

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 6630110

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 20221 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud. Aruandeaasta põhitegevusliik oli: Inkassoteenus.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 1 töötaja. Tööjõukulu moodustasid 30 tuh eurot, juhatuse liikmetasusid ei olnud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 912	58 565
Nõuded ja ettemaksed	296 300	551 919
Kokku käibevarad	321 212	610 484
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	459 032	459 032
Nõuded ja ettemaksed	0	20 000
Kokku põhivarad	459 032	479 032
Kokku varad	780 244	1 089 516
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	190 000
Võlad ja ettemaksed	105 665	113 584
Kokku lühiajalised kohustised	105 665	303 584
Kokku kohustised	105 665	303 584
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Muud reservid	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 120	288 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	348 647	494 844
Kokku omakapital	674 579	785 932
Kokku kohustised ja omakapital	780 244	1 089 516

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	374 389	618 604
Muud äritulud	48 409	96 741
Mitmesugused tegevuskulud	-4 956	-49 626
Tööjõukulud	-30 130	-55 043
Ärikasum (kahjum)	387 712	610 676
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	58 867	31 765
Intressitulud	1 852	15 956
Intressikulud	-832	-3 353
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	447 599	655 044
Tulumaks	-98 952	-160 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	348 647	494 844

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2022.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 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)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201	201	
Muud nõuded	296 099	296 099	
Viitlaekumised	296 099	296 099	
Kokku nõuded ja ettemaksed	296 300	296 300	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	201	201	
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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		250		717
Sotsiaalmaks		428		1 202
Kohustuslik kogumispension		26		
Töötuskindlustusmaksed		31		87
Ettemaksukonto jääk	201		201	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	201	735	201	2 006

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2020	459 032	459 032
31.12.2021	459 032	459 032

		Kokku
	Muud	
31.12.2021	459 032	459 032
31.12.2022	459 032	459 032

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud ITM Inkasso OÜ investeering Tallinna Hoiu-Laenuühistusse soetusmaksumuses. 2022.a. maksis Tallinna Hoiu-Laenuühistu dividende summas 58 865 eurot, mis on kajastatud muude finantstuludes.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8	8
Maksuvõlad	735	735
Muud võlad	104 922	104 922
Muud viitvõlad	104 922	104 922
Kokku võlad ja ettemaksed	105 665	105 665

	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	374 389	618 604
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	374 389	618 604
Kokku müügitulu	374 389	618 604
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus, võlgade sissenõudmine	374 389	618 604
Kokku müügitulu	374 389	618 604

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Traavid, viivised ja hüvitised	48 409	96 741
Kokku muud äritulud	48 409	96 741

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	22 528	41 138
Sotsiaalmaksud	7 602	13 905
Kokku tööjõukulud	30 130	55 043
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 211	73 858
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 211	73 858
Laenukohustised		

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI KROTOV	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	348 647
Kokku	671 767
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	374389	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