

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing VIRUMAA INKASSO

registrikood: 10691028

tänava/talu nimi, P. Süda tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10118

telefon: +372 642093

faks: +372 642089

e-posti aadress: tatrik@isp.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Virumaa Inkasso omanikuks on Eesti Vabariigi juriidiline isik, OÜ Metz Fund ja füüsiline isik Toomas Tatrik.

OÜ Virumaa Inkasso tegevusalaks on inkassoteenuste osutamine, faktooringteenuste osutamine, ettevõtete haldamine, kinnisvaratehingud, litsentseeritud tegevusalad ning lisaks segapõllumajandus. Ettevõtte on registreeritud Tallinnas. Ettevõtte alustas oma tegevust 24.08.2000. aastal.

OÜ Virumaa Inkasso müügitulu 2022 majandusaastal oli 5 400 .- eurot (2021: 5 090.- eurot).

OÜ Virumaa Inkassolt oodatakse 2023.a. positiivset arengut.

OÜ Virumaa Inkasso maksis juhatusele tasu summas 4 320.-eurot. Ettevõtte tegevjuhiks oli Toomas Tatrik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 873	1 882	
Nõuded ja ettemaksed	129 982	133 232	2
Varud	53	53	
Kokku käibevarad	131 908	135 167	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	32 127	32 093	
Materiaalsed põhivarad	762	0	
Kokku põhivarad	32 889	32 093	
Kokku varad	164 797	167 260	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 498	3 726	
Võlad ja ettemaksed	1 687	5 131	
Kokku lühiajalised kohustised	10 185	8 857	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	39 930	39 397	
Kokku pikaajalised kohustised	39 930	39 397	
Kokku kohustised	50 115	48 254	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 194	120 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 324	-4 458	
Kokku omakapital	114 682	119 006	
Kokku kohustised ja omakapital	164 797	167 260	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	5 400	5 090
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-50
Mitmesugused tegevuskulud	-3 945	-5 129
Tööjõukulud	-5 780	-5 844
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33	0
Ärikasum (kahjum)	-4 358	-5 933
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	34	1 475
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 324	-4 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 324	-4 458

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamisarvestust on peetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt ning aruanded on koostatud kooskõlas nimetatud normatiivaktide ja printsiipidega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	750	750
Ostjatelt laekumata arved	750	750
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40
Muud nõuded	129 192	129 192
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 982	129 982
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	750	750
Ostjatelt laekumata arved	750	750
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91	91
Muud nõuded	132 391	132 391
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 232	133 232

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12019003	Tiigrisilm OÜ	Eesti	inkassoteenus	50	50

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	4 320	4 371
Sotsiaalmaksud	1 460	1 773
Kokku tööjõukulud	5 780	6 144
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	4 320	4 371

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2023

Osaühing VIRUMAA INKASSO (registrikood: 10691028) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TATRIK	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 324
Kokku	111 870
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 870
Kokku	111 870

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 324
Kokku	111 870
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 870
Kokku	111 870

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	5400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Metz Fund OÜ	12030029	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Toomas Tatrik	36308020220		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 642093
Faks	+372 642089
E-posti aadress	tatrik@isp.ee