

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Proinkasso

registrikood: 11078689

tänavatalu nimi: Puiestee 71A

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51009

telefon: +372 7425020

faks: +372 7333712

e-posti aadress: info@proinkasso.ee, info@passiva.ee

veebilehe aadress: www.proinkasso.ee



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11



Tegevusaruanne

OÜ ProInkasso alustas võlgade sissenõudmise teenuse osutamisega 2005.a. Ettevõttes töötas 2010.a. kolm põhitöökohaga töötajat.

OÜ ProInkasso peahüpsmärgiks järgmisel majandusaastal on olemasolevate kliendisuhete hoidmine ja aktiivne uute kliendikontaktide loomine, läbi mille on võimalik suurendada oluliselt müügitulu.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to read 'Andrius' followed by a large, sweeping loop.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	656 012	297 621
Finantsinvesteeringud	3 011 234	3 103 602
Nõuded ja ettemaksed	248 303	257 897
Kokku käibevara	3 915 549	3 659 120
Põhivara		
Materiaalne põhivara	24 032	40 971
Immateriaalne põhivara	14 040	14 970
Kokku põhivara	38 072	55 941
Kokku varad	3 953 621	3 715 061
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	612 130	787 619
Võlad ja ettemaksed	2 425 177	2 049 160
Kokku lühiajalised kohustused	3 037 307	2 836 779
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	401 907	533 834
Kokku pikaajalised kohustused	401 907	533 834
Kokku kohustused	3 439 214	3 370 613
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 448	216 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 959	84 437
Kokku omakapital	514 407	344 448
Kokku kohustused ja omakapital	3 953 621	3 715 061



Kasumiaruanne
(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	950 944	711 623
Muud äritulud	220 368	163 318
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-345 574	-295 182
Mitmesugused tegevuskulud	-82 679	-91 587
Tööjõukulud	-292 933	-286 553
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 598	-23 798
Muud ärikulud	-166 719	-46 402
Ärikasum (-kahjum)	259 809	131 419
Finantstulud ja -kulud	-89 850	-46 982
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	169 959	84 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 959	84 437



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	259 809	131 419
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 598	23 798
Muud korrigeerimised	685	4 083
Kokku korrigeerimised	24 283	27 881
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	101 962	-1 016 419
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	376 017	420 683
Kokku rahavood äritegevusest	762 071	-436 436
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 414	0
Laekunud intressid	0	94 681
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 414	94 681
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	34 060
Saadud laenude tagasimaksed	-307 416	-103 990
Makstud intressid	-89 850	-141 664
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-397 266	-211 594
Kokku rahavood	358 391	-553 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	297 621	850 970
Raha ja raha ekvivalentide muutus	358 391	-553 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	656 012	297 621



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	40 000	4 000	216 011	260 011
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			84 437	84 437
31.12.2009	40 000	4 000	300 448	344 448
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			169 959	169 959
31.12.2010	40 000	4 000	470 407	514 407



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proinkasso raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Proinkasso kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse ettevõtte muudesse ärikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega ja lühema kasutiku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kehtivad amortisatsiooninormid ettevõttes on 20 – 30%. Materiaalset põhivara hinnatakse bilansis lähtudes tema netorealiseerimismaksumusest. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Finantskohustused

Kohustused jagatakse maksimise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised on kohustused, mis kuuluvad täitmisele järgmisel majandusaastal.

Tulud

Tulu teenuste müügist ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.


8

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	56 594	56 403
Üksikisiku tulumaks	5 986	40 551
Sotsiaalmaks	12 064	79 389
Kohustuslik kogumispension	407	1 263
Töötuskindlustusmaksed	1 430	6 425
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		24 432
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76 481	208 463

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009				
Soetusmaksumus	35 400	35 400	55 340	90 740
Akumuleeritud kulum	-23 222	-23 222	-26 547	-49 769
Jääkmaksumus	12 178	12 178	28 793	40 971
Ostud ja parendused			6 414	6 414
Amortisatsioonikulu	-11 493	-11 493	-11 175	-22 668
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-685	-685		-685
31.12.2010				
Soetusmaksumus	35 400	35 400	61 754	97 154
Akumuleeritud kulum	-35 400	-35 400	-37 722	-73 122
Jääkmaksumus	0	0	24 032	24 032



Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kokku	
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	18 600	18 600
Akumuleeritud kulum	-3 630	-3 630
Jääkmaksumus	14 970	14 970
Amortisatsioonikulu	-930	-930
31.12.2010		
Soetusmaksumus	18 600	18 600
Akumuleeritud kulum	-4 560	-4 560
Jääkmaksumus	14 040	14 040

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	284 869
Võlad töövõtjatele	22 342
Maksuvõlad	76 481
Muud võlad	2 041 085
Saadud ettemaksed	400
Kokku võlad ja ettemaksed	2 425 177

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	217 902	214 056
Sotsiaalmaksud	75 031	72 497
Kokku tööjõukulud	292 933	286 553
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3



Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustulase emaettevõtja nimetus	Erebor OÜ
Riik, kus aruandekohustulase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	658 265	654 537

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	2 000	0



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing ProInkasso (registrikood: 11078689) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Asta Tätte	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	300 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 959
Kokku	470 407
Otsus: Kasumit mitte jaotada	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	950944	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Erebor	10823620	Pikk 52-2, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	36000 EEK
Asta Tätte	46506252744	Kuuse 16, Elva linn, Tartu maakond, Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7425020
Faks	+372 7333712
Mobiiltelefon	+372 5016418
E-posti aadress	info@passiva.ee
E-posti aadress	info@proinkasso.ee
Veebilehe aadress	www.proinkasso.ee