

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: ITM Inkasso OÜ

registrikood: 11100041

tänavatalu nimi, Tartu mnt. 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 53333124, +372 55591639

faks: +372 6630119

e-posti aadress: inkasso@itm.ee, sergei@itm.ee, kostin@itm.ee

veebilehe aadress: www.itminkasso.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

ITM Inkasso OÜ (endine ärinimi ALKO ONLINE OÜ) asutati 01.01.2005.a. Ärinimi muutmine toimus 22.04.2008.a. Muutus osaühing ka, oma peamist tegevussuunda.

Osaühing hakkas asutama alanikkonnale järgmine teenus:

- Võlanõuete käsitlemine ja võlgade väljanõudmine (EMTAK 82911)

Osaühingus töötab 5 inimest alaliselt. Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 414 113 EEK.

2010 majandusaasta raamatupidamisearuande koostamisel olulisi sündmusi poolnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ITM Inkasso OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruade koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruade koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ITM Inkasso OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruade valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ITM Inkasso OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	139 650	38 700
Nõuded ja ettemaksed	11 266 272	2 456 566
Kokku käibevara	11 405 922	2 495 266
Põhivara		
Materiaalne põhivara	4 864	8 717
Kokku põhivara	4 864	8 717
Kokku varad	11 410 786	2 503 983
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	83 767
Võlad ja ettemaksed	10 420 088	2 086 085
Kokku lühiajalised kohustused	10 420 088	2 169 852
Kokku kohustused	10 420 088	2 169 852
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 131	221 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656 567	68 571
Kokku omakapital	990 698	334 131
Kokku kohustused ja omakapital	11 410 786	2 503 983

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	2 134 058	1 197 010
Brutokasum (-kahjum)	2 134 058	1 197 010
Turustuskulud	-1 214 500	-951 900
Üldhalduskulud	-605 520	-594 998
Muud äritulud	347 145	444 422
Muud ärikulud	0	-5 735
Ärikasum (-kahjum)	661 183	88 799
Finantstulud ja -kulud	-4 616	-20 228
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	656 567	68 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656 567	68 571

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	661 183	88 799
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 853	3 852
Kokku korrigeerimised	3 853	3 852
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 809 706	105 150
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 250 236	2 001 463
Muud rahavood äritegevusest	-4 616	-2 379 365
Kokku rahavood äritegevusest	100 950	-180 101
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	192 523
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	192 523
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-111 755
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-111 755
Kokku rahavood	100 950	-99 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 700	138 033
Raha ja raha ekvivalentide muutus	100 950	-99 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	139 650	38 700

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		225 560	265 560
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			68 571	68 571
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	290 131	334 131
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			656 567	656 567
31.12.2010	40 000	4 000	946 698	990 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITM Inkasso 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on sätestatud 1.jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ ITM Inkasso 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode (v.a.arvelduskrediit) saldosisid.Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis-ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraksloetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgnevad:

- masinad ja seadmed 20%,
- muu inventaar 20%

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused 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. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	20 936	34 153
Arvelduskontod	118 714	4 547
Kokku raha	139 650	38 700

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	11 075	3 919
Sotsiaalmaks	37 114	18 551
Kohustuslik kogumispension	120	
Töötuskindlustusmaksed	3 334	1 389
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 643	23 859

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	820	149
Kokku võlad tarnijatele	820	149

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusetasude kohustus	17 834	0
Võlad töövõtjatele	41 217	35 081
Kokku võlad töövõtjatele	59 051	35 081

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 134 058	1 197 010
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 134 058	1 197 010
Kokku müügitulu	2 134 058	1 197 010
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
EMTAK 8291	2 134 058	1 197 010
Kokku müügitulu	2 134 058	1 197 010

Lisa 8 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahhid, viivised ja hüvitised	347 145	388 127
Muud	0	56 295
Kokku muud äritulud	347 145	444 422

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	414 113	370 049
Sotsiaalmaksud	135 392	122 115
Töötukindlustusmaks	5 905	0
Kokku tööjõukulud	555 410	492 164
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 420 088	2 026 214

Aruande digitaalallkirjad

ITM Inkasso OÜ (registrikood: 11100041) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KOSTIN	Juhatuse liige	23.09.2011
SERGEI ASTAFJEV	Juhatuse liige	04.10.2011
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656 567
Kokku	946 698

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656 567
Kokku	946 698
Jaotamine	
Kokku	946 698

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	2134058	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kostin	38408080235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9800 EEK
Sergei Astafjev	38505010229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9800 EEK
Valentina Tšaštšina	44904133741	Rahu 14-8, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6630119
Mobiiltelefon	+372 53333124
Mobiiltelefon	+372 55591639
E-posti aadress	kostin@itm.ee
E-posti aadress	sergei@itm.ee
E-posti aadress	inkasso@itm.ee
Veebilehe aadress	www.itminkasso.com