

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: CKE Investeeringute Grupp OÜ

registrikood: 11578736

tänava/talu nimi, Kotka 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11312

telefon: +372 6137638

faks: +372 6137639

e-posti aadress: raul@ckeinkasso.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

CKE Investeeringute Grupp on 2009 aastel loodud haldusettevõtte, mis haldab erinevaid ettevõtteid.

2012.aastal asutati tütaretevõtte Finants Inkasso, mille osade soetusmaksumus oli 2685 eurot.

Seoses majanduskeskkonna stabiliseerumisega kavatsame 2013 aastal turul aktiivselt silma peal hoida, et hea õnne korral mõni perspektiivne ettevõtte üles osta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	292	222	
Nõuded ja ettemaksed	8 993	2 488	
Kokku käibevara	9 285	2 710	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	11 935	9 250	
Kokku põhivara	11 935	9 250	
Kokku varad	21 220	11 960	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 720	9 506	3
Kokku lühiajalised kohustused	18 720	9 506	
Kokku kohustused	18 720	9 506	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-102	3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46	-105	
Kokku omakapital	2 500	2 454	
Kokku kohustused ja omakapital	21 220	11 960	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-20	-105
Ärikasum (kahjum)	-20	-105
Finantstulud ja -kulud	66	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46	-105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46	-105

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-20	-105
Kokku rahavood äritegevusest	-20	-105
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 685	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	2 556
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-2 250
Antud laenud	-6 505	-2 360
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 190	-2 054
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 214	2 365
Muud laekumised finantseerimistegevusest	66	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 280	2 365
Kokku rahavood	70	206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	222	16
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70	206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	292	222

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	3	2 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-105	-105
31.12.2011	2 556	-102	2 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)		46	46
31.12.2012	2 556	-56	2 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CKE Investeeringute Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil: äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete kajastamisel kasutab ettevõtte soetusmaksumuse meetodit. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algelt soetusmaksumuses ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu käetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütarettevõtete poolt makstavad dividendid hetkel, kui emaettevõttel tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ja eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11512890	CKE Inkasso	Eesti	inkassoteenused	100	100
11589680	Finants Investeeringute	Eesti	õigusbüroode tegevus	67	67
12319971	Finants Inkasso	Eesti	inkassoteenused	100	100
11970078	CKE Õigusbüroo	Eesti	õigusbüroode tegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	31.12.2012
CKE Inkasso	2 556			2 556
Finants Investeeringute	1 887			1 887
Finants Inkasso	0	2 500		2 500
CKE Õigusbüroo	2 556			2 556
Kokku	6 999	2 500		9 499

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikult saadud	2 667	2 667		
Tütarettevõtjalt saadud laen	16 053	16 053		
Lühiajalised laenud kokku	18 720	18 720		
Laenukohustused kokku	18 720	18 720		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikult saadud	2 667	2 667		
Tütarettevõtjalt saadud laen	6 839	6 839		
Lühiajalised laenud kokku	9 506	9 506		
Laenukohustused kokku	9 506	9 506		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	4 227	16 053	2 360	6 839
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 667		2 667

2012	Antud laenud	Saadud laenud
Tütarettevõtjad	1 867	9 214
2011	Antud laenud	Saadud laenud
Tütarettevõtjad	2 360	2 365

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu ei arvetatud ja soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

CKE Investeeringute Grupp OÜ (registrikood: 11578736) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL REINSALU	Juhatuse liige	16.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46
Kokku	-56
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-56
Kokku	-56

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Reinsalu	37810025719		1278 EUR
Priit Pööbo	37306110298		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6137638
Faks	+372 6137639
E-posti aadress	raul@ckeinkasso.ee