

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: CKE Inkasso OÜ

registrikood: 11512890

tänava/talu nimi, A. H. Tammsaare tee 47
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

telefon: +372 56678555, +372 6841190, +372 5116394

e-posti aadress: info@ckeinkasso.ee

veebilehe aadress: www.ckeinkasso.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

CKE Inkasso OÜ on 2008.a. asutatud ettevõtte, mille põhitegevusalaks on võlgade sissenõudmisteenus osutamine.

2016.a. ei planeeritud suuri muutusi. Jätkus inkassoteenuste osutamine olemasolevatele klientidele ja uute klientide otsimine.

2017.aastal jätkub tavapärane majandustegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 180	3 864	
Finantsinvesteeringud	1 437	1 437	
Nõuded ja ettemaksed	22 245	18 824	2
Kokku käibevarad	38 862	24 125	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	179 224	179 224	2
Materiaalsed põhivarad	955	3 818	4
Kokku põhivarad	180 179	183 042	
Kokku varad	219 041	207 167	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 173	27 863	5
Võlad ja ettemaksed	14 780	9 749	6
Kokku lühiajalised kohustised	38 953	37 612	
Kokku kohustised	38 953	37 612	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 743	172 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 533	-6 164	
Kokku omakapital	180 088	169 555	
Kokku kohustised ja omakapital	219 041	207 167	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	70 419	47 998	8
Muud äritulud	4 751	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 325	-442	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 050	-37 214	
Tööjõukulud	-32 580	-28 911	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 828	-1 908	4
Muud ärikulud	-870	-1 163	
Ärikasum (kahjum)	-2 483	-21 640	
Intressitulud	463	0	
Intressikulud	-483	-264	
Muud finantstulud ja -kulud	13 036	15 740	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 533	-6 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 533	-6 164	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CKE Inkasso OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2015 ja lõppes 31. detsember 2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassa ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meedodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtuses miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1600 eurot.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kulusse.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustised

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 tehingukulutusi

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba omandiõigus on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele.

Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- * Sidusettevõtted;
- * Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.
- * Osajuhu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 294	2 294		
Ostjatelt laekumata arved	2 294	2 294		
Muud nõuded	17 306	17 306		
Laenunõuded	15 436	15 436		
Intressinõuded	1 870	1 870		
Ettemaksed	2 645	2 645		
Muud makstud ettemaksed	2 645	2 645		
Muud pikaajalised nõuded	179 224		179 224	
Kokku nõuded ja ettemaksed	201 469	22 245	179 224	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	287	287		
Ostjatelt laekumata arved	287	287		
Muud nõuded	16 843	16 843		
Laenunõuded	15 436	15 436		
Intressinõuded	1 407	1 407		
Ettemaksed	1 694	1 694		
Muud makstud ettemaksed	1 694	1 694		
Muud pikaajalised nõuded	179 224		179 224	
Kokku nõuded ja ettemaksed	198 048	18 824	179 224	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 422	370
Üksikisiku tulumaks	577	563
Erisoodustuse tulumaks	14	22
Sotsiaalmaks	1 358	1 304
Kohustuslik kogumispension	50	51
Töötuskindlustusmaksed	97	92
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 518	2 402

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	7 634	7 634	7 634
Akumuleeritud kulum	-1 908	-1 908	-1 908
Jääkmaksumus	5 726	5 726	5 726
Amortisatsioonikulu	-1 908	-1 908	-1 908
31.12.2015			
Soetusmaksumus	7 634	7 634	7 634
Akumuleeritud kulum	-3 816	-3 816	-3 816
Jääkmaksumus	3 818	3 818	3 818
Amortisatsioonikulu	954	954	954
Müügid	-3 817	-3 817	-3 817
31.12.2016			
Soetusmaksumus	3 817	3 817	3 817
Akumuleeritud kulum	-2 862	-2 862	-2 862
Jääkmaksumus	955	955	955

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	2 500	
Transpordivahendid	2 500	
Kokku	2 500	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud lühiajalised laenud	24 173	24 173			2%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	24 173	24 173					
Laenukohustised kokku	24 173	24 173					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud lühiajalised laenud	23 578	23 578			2%	EUR	31.12.2016
Juhatuse liikmetelt saadud laen	4 285	4 285			0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	27 863	27 863					
Laenukohustised kokku	27 863	27 863					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 300	2 300	
Võlad töövõtjatele	2 194	2 194	
Maksuvõlad	3 518	3 518	3
Muud võlad	1 005	1 005	
Intressivõlad	1 005	1 005	
Laekunud nõete edasikandmata summad	5 763	5 763	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 780	14 780	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 019	3 019	
Võlad töövõtjatele	2 106	2 106	
Maksuvõlad	2 402	2 402	3
Muud võlad	522	522	
Intressivõlad	522	522	
Laekunud nõete edasikandmata summad	1 700	1 700	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 749	9 749	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 902	46 568
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	517	1 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 419	47 998
Kokku müügitulu	70 419	47 998
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus ja krediidiinfo	70 419	47 998
Kokku müügitulu	70 419	47 998

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	24 440	21 608
Sotsiaalmaksud	8 140	7 303
Kokku tööjõukulud	32 580	28 911
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	CKE Investeeringute Grupp OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	17 306		16 843	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		4 285
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	179 224		179 224	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	18 184	15 708

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

CKE Inkasso OÜ (registrikood: 11512890) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL REINSALU	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 533
Kokku	177 276
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	177 276
Kokku	177 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	70419	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
CKE Investeeringute Grupp OÜ	11578736		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6841190
Mobiiltelefon	+372 5116394
Mobiiltelefon	+372 56678555
E-posti aadress	info@ckeinkasso.ee
Veebilehe aadress	www.ckeinkasso.ee