

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: CKE Inkasso OÜ

registrikood: 11512890

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2021.a. ei planeeritud suuri muutusi. Jätkus inkassoteenuste osutamine olemasolevatele klientidele ja uute klientide otsimine.

2022 aastal jätkub tavapärane majandustegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 557	10 314	
Finantsinvesteeringud	1 437	1 437	
Nõuded ja ettemaksed	33 195	32 399	2
Varud	49	18	
Kokku käibevarad	44 238	44 168	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	179 225	179 225	2
Kokku põhivarad	179 225	179 225	
Kokku varad	223 463	223 393	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 260	22 910	4
Võlad ja ettemaksed	9 721	10 358	5
Sihtfinantseerimine	5 000	5 000	
Kokku lühiajalised kohustised	37 981	38 268	
Kokku kohustised	37 981	38 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 313	187 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357	-5 201	
Kokku omakapital	185 482	185 125	
Kokku kohustised ja omakapital	223 463	223 393	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	62 454	40 407	7
Muud äritulud	1 502	2 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 554	-16 542	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 043	-17 653	
Tööjõukulud	-16 002	-13 413	8
Ärikasum (kahjum)	357	-5 201	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	357	-5 201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357	-5 201	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CKE Inkasso OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, 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 2021 ja lõppes 31. detsember 2021. 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 äriiletele 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)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 459	1 459	
Ostjatelt laekumata arved	1 459	1 459	
Laenunõuded	27 066	27 066	
Muud nõuded	4 620	4 620	
Intressinõuded	2 333	2 333	
Viitlaekumised	2 287	2 287	
Ettemaksed	50	50	
Tulevaste perioodide kulud	50	50	
Muud pikaajalised nõuded	179 225		179 225
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 420	33 195	179 225

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	393	393	
Ostjatelt laekumata arved	393	393	
Laenunõuded	27 066	27 066	
Muud nõuded	4 890	4 890	
Intressinõuded	2 333	2 333	
Viitlaekumised	2 557	2 557	
Ettemaksed	50	50	
Tulevaste perioodide kulud	50	50	
Muud pikaajalised nõuded	179 225		179 225
Kokku nõuded ja ettemaksed	211 624	32 399	179 225

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	91	208
Üksikisiku tulumaks	197	393
Sotsiaalmaks	330	660
Töötuskindlustusmaksed	24	40
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	642	1 301

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud lühiajalised laenud	23 260	23 260			2%	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	23 260	23 260					
Laenukohustised kokku	23 260	23 260					
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud lühiajalised laenud	22 910	22 910			2%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	22 910	22 910					
Laenukohustised kokku	22 910	22 910					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	771	771	
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300	
Maksuvõlad	642	642	3
Muud võlad	1 980	1 980	
Intressivõlad	1 437	1 437	
Muud viitvõlad	543	543	
Saadud ettemaksed	335	335	
Tulevaste perioodide tulud	335	335	
Laekunud nõete edasikandmata summad	4 693	4 693	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 721	9 721	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	816	816	
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300	
Maksuvõlad	1 301	1 301	3
Muud võlad	1 437	1 437	
Intressivõlad	1 437	1 437	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	346	346	
Tulevaste perioodide tulud	346	346	
Laekunud nõete edasikandmata summad	5 158	5 158	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 358	10 358	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 454	33 422
Soome	0	6 985
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 454	40 407
Kokku müügitulu	62 454	40 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenus ja krediidiinfo	62 454	40 407
Kokku müügitulu	62 454	40 407

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	11 847	10 096
Sotsiaalmaksud	4 004	3 317
Kokku tööjõukulud	15 851	13 413
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	179 224	179 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	179 224	179 224

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	11 847	10 096

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

CKE Inkasso OÜ (registrikood: 11512890) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL REINSALU	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357
Kokku	182 670
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	182 670
Kokku	182 670

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	62454	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING MAIN PROJEKT	10935766	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Helraul OÜ	12877151	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 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