

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2021

aruandeaasta lõpp: 30.09.2022

ärinimi: CCSS OÜ

registrikood: 14965876

tänav: Maakri tn 36-71

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

e-posti aadress: kaido.loor@claimsnetting.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

CCSS OÜ, kaubamärgiga ClaimsNetting.com registreeriti Äriregistris 08.05.2020 eesmärgiga pakkuda äriklientidele uudseid ja innovatiivseid lahendusi rahavoogude juhtimisel, ettevõtete omavaheliste suhete läbipaistvamaks loomisel ning kasumlikkuse tõstmisel.

Majandusperioodi tegevused olid suunatud infosüsteemi taastamisele, sobiva välisturu identifitseerimisele ja sellele sisenemise korraldamisele.

2022 sõlmiti lepingud ja kaasati kapital, et testida äriidee toimivust Rumeenias. Tulemus selgub 2023 aasta jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	847	16 849
Nõuded ja ettemaksed	471	279
Kokku käibevarad	1 318	17 128
Põhivarad		
Immateriaalsed põhivarad	17 164	20 933
Kokku põhivarad	17 164	20 933
Kokku varad	18 482	38 061
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 000	0
Võlad ja ettemaksed	55	1 886
Kokku lühiajalised kohustised	1 055	1 886
Kokku kohustised	1 055	1 886
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 112	10 112
Ülekurss	68 888	68 888
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 825	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 748	-42 825
Kokku omakapital	17 427	36 175
Kokku kohustised ja omakapital	18 482	38 061

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 000	-307	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 550	-7 607	
Tööjõukulud	-8 404	-30 258	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 769	-4 368	
Muud ärikulud	-25	-290	
Ärikasum (kahjum)	-18 748	-42 830	
Intressitulud	0	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 748	-42 825	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 748	-42 825	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CCSS OÜ 01.10.2021 kuni 30.09.2022 a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Raha ja raha lähendid kajastatakse nende õiglasest väärtuses. Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ja muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval (s.t päeval, mil Ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast või ettevõttel ei ole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kulud

Kulud kajastatakse kui on tekkinud kohustus vastava kulu osas ja/või kui firma on saanud kaupu või teenuseid.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2019 on dividendina jaotatud kasum maksustatud vastavalt Tulumaksuseaduse paragrahv 4 maksumääradele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Juhatuselise liikme tasu	6 364	22 750
Sotsiaalmaksud	2 040	7 508
Kokku tööjõukulud	8 404	30 258
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.09.2022	30.09.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126	126
Kokku nõuded ja ettemaksed	126	126
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	0
Kokku laenukohustised	1 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45	0
Kokku võlad ja ettemaksed	45	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Arvestatud tasu	6 364	22 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.02.2023

CCSS OÜ (registrikood: 14965876) 01.10.2021 - 30.09.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO LOOR	Juhatuse liige	02.02.2023
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 748
Kokku	-61 573
Katmine	
Ülekursi arvelt	61 573
Kokku	61 573

Katta kahjum ülekursi arvel.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riden Invest OÜ	12639463	Eesti	1276 EUR (Lihtomand)
Klaabu, Nipi ja Tige Kala Usaldusühing	10825581	Eesti	5757 EUR (Lihtomand)
Jaan Sildam	36803180300	Eesti	1560 EUR (Lihtomand)
Andrus Altrov	37304260328	Eesti	2553 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaido.loor@claimsnetting.com