

ICB Konsultatsioonide OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	ICB Consultatsioonide OÜ
Äriregistri kood	10807258
Aadress	Sirptiiva 5-6 Tallinn 11913
Telefon	+372 5 293 169
Faks	+372 6 650 170
Elektronpost	andry@chb.ee
Põhitegevusala	Investeerimistegevus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Andry Saarm
Lisatud dokumendid	1. Kahjumi katmise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud.....	11
Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 5. Bilansipäevajärgsed sündmused	11
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	12
Kahjumi katmise ettepanek	13
ICB Konsultatsioonide OÜ osanike nimekiri.....	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006. aastal ICB Konsultatsioonide OÜ-l aktiivset majandustegevust ei toimunud. Muudatus toimus ettevõtte omanikeringis ning tegevusalades. Uued põhikirjajärgsed tegevusalad on konsultatsiooni- ja juhtimisteenused; investeerimistegevus; äriühingute haldamine; kinnisvaratehingud, vahendus, haldamine ja arendus

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeperioodil müügitulu puudus. 2006. aasta puhaskahjum oli 10 529 krooni, mille peamiselt moodustasid tüterettevõtte asutamisega seotud juriidilised kulud ning raamatupidamisteenus.

Investeeringud

2006. aasta lõpus asutati 100% tütaretevõtte CHB Kindlustusmaakler OÜ, mille põhitegevusalaks on kindlustusmaaklerlus ja kindlustusalased konsultatsioonid. Osakapitali sissemaks 40 000 krooni tasuti rahalise sissemaksega.

Personal

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttel palgalisi töötajaid. Osaühingu juhatuses on üks liige. Juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud ning väljamakseid ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2007. aastal on plaanis tütaretevõtja tegevuse laiendamine ning uute investeerimisprojektide leidmine.

Andry Saarm

juhatuse liige

.....

22.06.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ICB Konsultatsioonide OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Andry Saarm

juhatuse liige

.....

22.06.2007

Bilanss

VARAD			
Käibevara	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Raha ja pangakontod		335	48 664
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2	2 072	2035
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		800	0
<i>Kokku</i>		2 872	2035
Käibevara kokku		3 207	50 699
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Tütarettevõtjate osad</i>	3	40 000	0
<i>Kokku</i>		40 000	0
Käibevara kokku		40 000	0
VARAD KOKKU		43 207	50 699

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>		3 000	0
<i>Kokku</i>		3 000	0
Võlad ja ettemaksed			
<i>Intressivõlad</i>		37	0
<i>Kokku</i>		37	0
Lühiajalised kohustused kokku		3 037	0
Kohustused kokku		3 037	0
OMAKAPITAL			
Aktiikapital/Osakapital		40 200	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		10 499	12 482
Aruandeaasta kasum		-10 529	-1 983
Omakapital kokku		40 170	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		43 207	40 000

Kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Mitmesugused tegevuskulud	4	-10 529	-1 992
Ärikasum(-kahjum)		-10 529	-1 992
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		0	9
Finantstulud ja -kulud kokku		0	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-10 529	-1 983
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		-10 529	-1 983

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-10 529	-1 992
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-837	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		37	0
Kokku rahavood äritegevusest		-11 329	-1 992
Rahavood investeerimistegevusest			
Tütarettevõtte soetus	3	40 000	0
Saadud intressid		0	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest		40 000	9
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		3 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		3 000	0
RAHAVOOD KOKKU		-48 329	-1 983
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		48 664	50647
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-48 329	-1 983
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		335	48 664

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 200	12 482	52 682
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-1 983	-1 983
Saldo 31.12.2005	40 200	10 499	50 699
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-10 529	-10 529
Saldo 31.12.2006	40 200	-30	40 170

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

ICB Konsultatsioonide OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

ICB Konsultatsioonide OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

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.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tulude arvestus

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Uksikisiku tulumaks	-	1	-	1
Sotsiaalmaks	818	-	818	-
Sotsiaalmaksu intress	-	37	-	37
Töötuskindlustusmakse	46	-	46	-
Töötuskindlustusmakse intress	166	-	166	-
Ettevõtte tulumaks	1043	-	1043	-
Kokku	2073	38	2073	38

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud 100% osalus tütarettevõttes CHB Kindlustusmaakler OÜ, mille põhitegevusalaks on kindlustusmaaklerlus. CHB Kindlustusmaakler OÜ registreeriti 01.12.2006 ning alustas majandustegevust 2007. aasta alguses, seega 2006. aasta kohta aastaaruannet ei koostata.

	31.12.2006	31.12.2005
Osa nimiväärtus	40 000	-
Osalus	100%	-
Soetusmaksumus 01.12.2006	40 000	-

Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Juriidilised kulud ja riigilõivud	6 629	0
Raamatupidamisteenused	3 330	0
Muud tegevuskulud	5 70	1 993
Kokku muud äritulud	10 529	1 993

Lisa 5. Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgseid sündmusi ei ole.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

ICB Konsultatsioonid OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Andry Saarm

juhatuse liige

.....

22.06.2007

Kahjumi katmise ettepanek

ICB Konsultatsioonide OÜ juhatus teeb ettepaneku katta 2006. aasta lõpuks kujunenud 10 529 krooni suurune kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumiga.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2006	10 499 krooni
2006. aasta kahjum	-10 529 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale kahjumi katmist	-30 krooni
---	------------

Andry Saarm	juhatuse liige		22.06.2007
-------------	----------------	-------	------------

ICB Konsultatsioonide OÜ osanike nimekiri

22. juuni 2007.a. seisuga

	Osanik	Isikukood	Osade arv	Osa nimiväärtus	Elukoht
1.	Andry Saarm	37510136012	1	26 800	Tallinn
2.	Triin Heinsalu	47904230228	1	13 400	Tallinn
	Kokku		2	40 200	

Majandusaasta aruande allkirjad

ICB Konsultatsioonide osaühing (registrikood: 10807258) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andry Saarm (juhatuse liige)

Kinnitanud

27.06.2007