

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: CGB Investments OÜ

registrikood: 12323837

tänavatänu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 4/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

e-posti aadress: info@cgbinvestments.eu

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

CGB Investments OÜ jätkas oma tegevust 2014.aastal. Tegevusalaks infotehnoloogia teenuste pakkumine.

Ettevõtte oli 2 töötajat, müügitulu saadi 3840 eurot ja kasum oli 4169 eurot.

Juhatusel liikmele töötasu ei makstud.

2015.aastal on plaanis jätkata senisel tegevusalal ja kasvatada ettevõtte käibemahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	2 962	497
Nõuded ja ettemaksed	26 568	0
Kokku käibevara	29 530	497
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	350 000	150 000
Nõuded ja ettemaksed	537 572	321 284
Materiaalne põhivara	3 334	5 044
Immateriaalne põhivara	280 538	314 674
Kokku põhivara	1 171 444	791 002
Kokku varad	1 200 974	791 499
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 139	49 533
Kokku lühiajalised kohustused	4 139	49 533
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 185 575	734 875
Kokku pikaajalised kohustused	1 185 575	734 875
Kokku kohustused	1 189 714	784 408
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 591	18 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 169	-13 778
Kokku omakapital	11 260	7 091
Kokku kohustused ja omakapital	1 200 974	791 499

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	3 840	51 817
Muud äritulud	1 586	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 346	-32 527
Mitmesugused tegevuskulud	-54 292	-90 804
Tööjõukulud	-19 341	-48 613
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35 846	-25 129
Muud ärikulud	-200	-596
Kokku ärikasum (-kahjum)	-205 599	-145 852
Intressikulud	-167 708	-112 926
Muud finantstulud ja -kulud	377 476	245 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 169	-13 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 169	-13 778

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-205 599	-145 852
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	35 846	25 129
Kokku korrigeerimised	35 846	25 129
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 568	-266 686
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-170 894	39 826
Kokku rahavood äritegevusest	-367 215	-347 583
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-126 201
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-200 000	0
Antud laenud	-90 788	0
Laekunud intressid	177 080	95 000
Muud laekumised investeerimistegevusest	200 396	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	86 688	-31 201
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	450 700	474 875
Makstud intressid	-167 708	-112 926
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	282 992	361 949
Kokku rahavood	2 465	-16 835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	497	17 332
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 465	-16 835
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 962	497

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	18 369	20 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-13 778	-13 778
31.12.2013	2 500	4 591	7 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 169	4 169
31.12.2014	2 500	8 760	11 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CGB Investments OÜ 2014.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.

CGB Investments OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustused

Kohustusena kajastatakse bilansis materiaalselt fikseeritavad, teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi. Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	14 447	36 681
Sotsiaalmaksud	4 768	11 581
Töötuskindlustuse kulu	126	351
Kokku tööjõukulud	19 341	48 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Nõuded
Tütarettevõtjad	153 527

2013	Antud laenud
Tütarettevõtjad	153 527

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

CGB Investments OÜ (registrikood: 12323837) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS OIDEKIVI	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 169
Kokku	8 760

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	3840	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@cgbinvestments.eu