

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: CGB Investments OÜ

registrikood: 12323837

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13522

e-posti aadress: info@cgbinvestments.eu

Sisukord

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

Tegevusaruanne

CGB Investments OÜ jätkas oma tegevust 2016.aastal. Tegevusalaks peamiselt infotehnoloogia teenuste pakkumine.

Ettevõtte müügitulu oli 588423 eurot ja kasum 98585 eurot.

Juhatuse liikmele töötasu ei makstud, ettevõttesse võeti tööle 2 täisajaga töötajat.

2017.aastal on plaanis jätkata senisel tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	39	34
Nõuded ja ettemaksed	238 552	109 500
Kokku käibevarad	238 591	109 534
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	350 000	350 000
Nõuded ja ettemaksed	560 078	565 552
Materiaalsed põhivarad	1 623	1 623
Immateriaalsed põhivarad	280 538	280 538
Kokku põhivarad	1 192 239	1 197 713
Kokku varad	1 430 830	1 307 247
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	80 550	0
Võlad ja ettemaksed	11 086	948
Kokku lühiajalised kohustised	91 636	948
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 200 784	1 266 475
Kokku pikaajalised kohustised	1 200 784	1 266 475
Kokku kohustised	1 292 420	1 267 423
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 325	8 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 585	28 565
Kokku omakapital	138 410	39 824
Kokku kohustised ja omakapital	1 430 830	1 307 247

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	588 423	45 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 937	-29 735
Mitmesugused tegevuskulud	-19 172	-11 666
Tööjõukulud	-9 285	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 710
Muud ärikulud	-101 600	0
Ärikasum (kahjum)	211 429	1 889
Intressitulud	4 223	0
Intressikulud	-3 150	-48 545
Muud finantstulud ja -kulud	-113 917	75 221
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 585	28 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 585	28 565

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CGB Investments OÜ 2016.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.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algsest 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustised

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

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi 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)

	2016	2015
Palgakulu	6 940	0
Sotsiaalmaksud	2 290	0
Töötuskindlustuse kulu	56	0
Kokku tööjõukulud	9 286	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2017

CGB Investments OÜ (registrikood: 12323837) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS OIDEKIVI	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 585
Kokku	135 910

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	458812	77.97%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	107944	18.34%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@cgbinvestments.eu