

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: CGB Investments OÜ

registrikood: 12323837

tänavatänu nimi, Tennisevälja tn 1

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 67405

e-posti aadress: CGB.Investments.OY@eesti.ee

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

CGB Investments OÜ jätkas oma tegevust 2017.aastal. Tegevusalaks infotehnoloogia teenuste pakkumine.

Ettevõtte müügitulu oli 247 768 eurot ja kasum 15 635 eurot.

Juhatusel liikmele töötasu ei makstud, ettevõttes töötas 2 täisajaga töötajat.

2018.aastal on plaanis jätkata senisel tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 438	39
Nõuded ja ettemaksed	87 117	238 552
Kokku käibevarad	122 555	238 591
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	350 000	350 000
Nõuded ja ettemaksed	445 078	560 078
Materiaalsed põhivarad	7 123	1 623
Immateriaalsed põhivarad	280 538	280 538
Kokku põhivarad	1 082 739	1 192 239
Kokku varad	1 205 294	1 430 830
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	75 630	80 550
Võlad ja ettemaksed	33 429	11 086
Kokku lühiajalised kohustised	109 059	91 636
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	952 150	1 200 784
Kokku pikaajalised kohustised	952 150	1 200 784
Kokku kohustised	1 061 209	1 292 420
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 910	37 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 675	98 585
Kokku omakapital	144 085	138 410
Kokku kohustised ja omakapital	1 205 294	1 430 830

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	247 768	588 423
Muud äritulud	87	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-103 699	-246 937
Mitmesugused tegevuskulud	-22 469	-19 172
Tööjõukulud	-23 827	-9 285
Muud ärikulud	-60 116	-101 600
Ärikasum (kahjum)	37 744	211 429
Intressitulud	4 050	4 223
Intressikulud	-27 450	-3 150
Muud finantstulud ja -kulud	1 331	-113 917
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 675	98 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 675	98 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CGB Investments OÜ 2017.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)

	2017	2016
Palgakulu	17 808	6 940
Sotsiaalmaksud	5 877	2 290
Töötuskindlustuse kulu	142	56
Kokku tööjõukulud	23 827	9 286
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	590 000	551 525
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	347 200	378 359

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

CGB Investments OÜ (registrikood: 12323837) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI ULLA	Juhatuse liige	25.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 675
Kokku	141 585
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 585
Kokku	141 585

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	234258	94.55%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	CGB.Investments.OY@eesti.ee