

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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: 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
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

CGB Investments OÜ jätkas oma tegevust 2019.aastal. Tegevusalaks peamiselt infotehnoloogia teenuste pakkumine.

Ettevõtte müügitulu oli 194.586 eurot.

Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

2020.aastal on plaanis jätkata senisel tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 738	336
Nõuded ja ettemaksed	628 818	476 144
Kokku käibevarad	636 556	476 480
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	260 000	350 000
Nõuded ja ettemaksed	425 078	425 078
Kokku põhivarad	685 078	775 078
Kokku varad	1 321 634	1 251 558
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	11 200
Võlad ja ettemaksed	3 437	11 173
Kokku lühiajalised kohustised	3 437	22 373
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 136 100	1 053 850
Kokku pikaajalised kohustised	1 136 100	1 053 850
Kokku kohustised	1 139 537	1 076 223
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 835	141 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 762	31 250
Kokku omakapital	182 097	175 335
Kokku kohustised ja omakapital	1 321 634	1 251 558

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	194 586	579 050
Muud äritulud	0	36 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 652	-162 505
Mitmesugused tegevuskulud	-3 322	-7 981
Tööjõukulud	0	-10 541
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-287 662
Olulised käibevara allahindlused	-90 000	-115 000
Ärikasum (kahjum)	-3 388	31 361
Intressitulud	19 600	13 081
Intressikulud	-9 450	-16 300
Muud finantstulud ja -kulud	0	3 108
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 762	31 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 762	31 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CGB Investments OÜ 2019.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)

	2019	2018
Palgakulu	0	7 878
Sotsiaalmaksud	0	2 600
Töötuskindlustuse kulu	0	63
Kokku tööjõukulud	0	10 541
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	566 400	590 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	475 700	380 550

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2020

CGB Investments OÜ (registrikood: 12323837) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI ULLA	Juhatuse liige	07.09.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 762
Kokku	179 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	151205	77.71%	Jah
Muud eriehitustööd	43999	36070	18.54%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@cgbinvestments.eu