

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: CGB Investments OÜ

registrikood: 12323837

tänavat/talu 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 2021.aastal.

Ettevõtte müügitulu oli 311.575 eurot.

Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

2022.aastal on plaanis jätkata senistel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 600	11 371
Nõuded ja ettemaksed	586 520	603 118
Varud	0	40 070
Kokku käibevarad	589 120	654 559
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	200 000	200 000
Nõuded ja ettemaksed	425 078	425 078
Kokku põhivarad	625 078	625 078
Kokku varad	1 214 198	1 279 637
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	10 050
Võlad ja ettemaksed	12 800	60 199
Kokku lühiajalised kohustised	12 800	70 249
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	989 448	1 006 315
Kokku pikaajalised kohustised	989 448	1 006 315
Kokku kohustised	1 002 248	1 076 564
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 574	179 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 876	20 976
Kokku omakapital	211 950	203 073
Kokku kohustised ja omakapital	1 214 198	1 279 637

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	311 575	217 295
Muud äritulud	30	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-351 936	-101 225
Mitmesugused tegevuskulud	-10 993	-9 873
Tööjõukulud	-348	0
Muud ärikulud	-152	-71
Ärikasum (kahjum)	-51 824	106 126
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-79 100
Intressitulud	75 200	600
Intressikulud	-14 500	-6 650
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 876	20 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 876	20 976

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CGB Investments OÜ 2021.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 2000 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

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 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)

	2021	2020
Palgakulu	345	0
Sotsiaalmaksud	3	0
Töötuskindlustuse kulu	0	0
Kokku tööjõukulud	348	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	530 948	581 515
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	458 500	415 300
Kokku laenukohustised	989 448	996 815

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	581 515	530 948
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	415 300	458 500
Kokku laenukohustised	996 815	989 448

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2022

CGB Investments OÜ (registrikood: 12323837) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI ULLA	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 876
Kokku	209 450
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	209 450
Kokku	209 450

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	152516	48.95%	Jah
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	83235	26.71%	Ei
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	25675	8.24%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	22490	7.22%	Ei
Disainerite tegevus	74101	6590	2.12%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@cgbinvestments.eu