

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ogile Invest OÜ

registrikood: 11297760

tänava/talu nimi, Mähe tee 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11912

telefon: +372 5651205

e-posti aadress: onischenko@mail.ru

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

OÜ OGILE INVEST oli asutatud 2006. aastal.

Osaühingu tegevusaladeks on :

- investeerimistegevus mittelitsentseeritavatel tegevusaladel
- tehingud kinnisvaraga,
- juhtimiselased konsultatsioonid.

OÜ OGILE INVEST töötajate arv oli 1 (raamatupidaja). Raamatupidaja palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 8 028 eurot (2014.a. : 7 638 eurot).

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks on OÜ OGILE INVEST põhieesmärgiks investeringuportfelli edasine kasv.

Majandusnäitajate võrdlust pole välja toodud, kuna ettevõtte poolt 2014.a. teostatud investeringud on alles esimest aastat kasumis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	505 548	559 612	
Finantsinvesteeringud	9 280 122	8 614 771	2
Nõuded ja ettemaksed	16 080	0	3
Kokku käibevara	9 801 750	9 174 383	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	62 958	0	3
Kokku põhivara	62 958	0	
Kokku varad	9 864 708	9 174 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	85 378	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	85 378	0	
Kokku kohustused	85 378	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 668	4
Ülekurss	1 384 826	1 384 826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 781 889	7 852 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	604 947	-71 068	
Kokku omakapital	9 779 330	9 174 383	
Kokku kohustused ja omakapital	9 864 708	9 174 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 651	-332	
Tööjõukulud	-8 028	-7 638	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 679	-7 970	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	615 626	-52 465	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	604 947	-60 435	
Tulumaks	0	-10 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	604 947	-71 068	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 679	-7 970	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	30 000	
Kokku rahavood äritegevusest	-10 679	22 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-50 000	-7 569 505	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	300 000	
Antud laenud	-80 378	0	3
Antud laenude tagasimaksud	1 340	0	
Laekunud intressid	275	2 096	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-128 763	-7 267 409	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	85 378	0	7
Makstud dividendid	0	-40 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-10 633	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	7 790 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	85 378	7 739 367	
Kokku rahavood	-54 064	493 988	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	559 612	65 624	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 064	493 988	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	505 548	559 612	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	7 668	1 384 826	102 957	1 495 451
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	7 668	1 384 826	102 957	1 495 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-71 068	-71 068
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
Muud muutused omakapitalis			7 790 000	7 790 000
31.12.2014	7 668	1 384 826	7 781 889	9 174 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)			604 947	604 947
31.12.2015	7 668	1 384 826	8 386 836	9 779 330

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i Ogile Invest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse skeemi nr. 1 kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke, nõudmisena hoiused pankades ja tähtajalist hoiust tähtajaga kuni 1 aasta.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis oiglases vaartuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul, kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Investeeringut on alates 2014 aastast kajastatud lühiajalisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtete kasumit.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku
Soetamine	7 500 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-54 561
Muud	1 169 332
31.12.2014	8 614 771
Soetamine	50 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	615 351
31.12.2015	9 280 122

Lühiajalised finantsinvesteeringud koosnevad 4 väärtpaperiportfelist :

1 portfell

31.12.2014 1 740 190 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 5 266 eurot
31.12.2014 - 1 745 456 eurot

2 portfell

31.12.2014 - 2 102 269 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 32 157 eurot
31.12.2014 - 2 134 426 eurot

3 portfell

31.12.2014 - 4 772 312 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 581 223 eurot
31.12.2014 - 5 353 535 eurot

4 portfell

31.12.2014 - 0 eurot
soetamine - 50 000 eurot
kahjum - 3 295 eurot
31.12.2015 - 46 705 eurot

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	79 038	16 080	62 958
Laenu nõuded	79 038	16 080	62 958
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 038	16 080	62 958

Laenu on antud tähtajaga 5 aastat ühele eraisikule ja ühele juriidilisele isikule. Intress on 4%. Laenu tagatiseks on kommertspant.

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	7 668	7 668
Osade arv (tk)	3	3
<p>Seisuga 31.12.2015. a. osakapital üldsummas 7 668 euro jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 3 834 eurot ja 2 osa nimiväärtusega 1 917 eurot. Maksimumkapital - 10 226 eurot.</p>		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-6 000	-5 700
Sotsiaalmaksud	-2 028	-1 938
Kokku tööjõukulud	-8 028	-7 638
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	615 351	-54 561
Intressitulud	275	2 096
Intressitulu hoiustelt	7	2 096
Intressitulu laenudelt	268	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	615 626	-52 465

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 378

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 378

2015. aastal juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud. Juhatuse liikme antud laen on intressivaba, 2016. aastal laen tagastati

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2016

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRIGORI ONIŠTŠENKO	Juhatuse liige	12.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ogile Invest OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Ogile Invest OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4-11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Ogile Invest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeauditori number 342

OÜ Grow Audit

Auditoorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

12.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	12.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 781 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	604 947
Kokku	8 386 836

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 781 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	604 947
Kokku	8 386 836

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Oništšenko	46404180295	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1917 EUR
Grigori Oništšenko	33701060240	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3834 EUR
Jelena Lazareva	17.04.1958	Läti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5651205
E-posti aadress	onischenko@mail.ru