

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Ogile Invest OÜ

registrikood: 11297760

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 5651205

e-posti aadress: onischenko@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10
Vandeauditori aruanne	11

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 (2015.a. : 8 028 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 2015.a. teostatud investeringud on alles esimest aastat kasumis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	57 310	505 548	
Finantsinvesteeringud	9 905 337	9 280 122	2
Nõuded ja ettemaksud	19 563	16 080	3
Kokku käibevarad	9 982 210	9 801 750	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	57 282	62 958	3
Kokku põhivarad	57 282	62 958	
Kokku varad	10 039 492	9 864 708	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	0	85 378	
Kokku lühiajalised kohustised	0	85 378	
Kokku kohustised	0	85 378	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 668	4
Ülekurss	1 384 826	1 384 826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 086 836	7 781 889	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	560 162	604 947	
Kokku omakapital	10 039 492	9 779 330	
Kokku kohustised ja omakapital	10 039 492	9 864 708	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 823	-2 651	
Tööjõukulud	-8 028	-8 028	5
Ärikasum (kahjum)	-10 851	-10 679	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	565 413	615 351	2
Intressitulud	5 600	275	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	560 162	604 947	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	560 162	604 947	

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 2015 aastast kajastatud lühiajalisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtete kasumit.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku
31.12.2014	8 614 771
Soetamine	50 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	615 351
31.12.2015	9 280 122
Soetamine	59 802
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	565 413
31.12.2016	9 905 337

Lühiajalised finantsinvesteeringud koosnevad 4 väärtpaperiportfelist :

1 portfell

31.12.2015 1 745 456 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 48 922 eurot
31.12.2016 - 1 794 378 eurot

2 portfell

31.12.2015 - 2 134 426 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 92 509 eurot
31.12.2016 - 2 226 935 eurot

3 portfell

31.12.2015 - 5 353 535 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 419 610 eurot
31.12.2016 - 5 773 145 eurot

4 portfell

31.12.2015 - 46 705 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 2 610 eurot
31.12.2016 - 49 315 eurot

5 portfell

31.12.2015 - 0 eurot
soetamine - 30 000 eurot
kahjum - 1 221 eurot
31.12.2016 - 28 779 eurot

6 portfell

31.12.2015 - 0 eurot
soetamine - 29 802 eurot
kasum - 2 983 eurot
31.12.2016 - 32 785 eurot

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	76 845	19 563	57 282
Laenu nõuded	76 845	19 563	57 282
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 845	19 563	57 282
	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

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	7 668	7 668
Osade arv (tk)	3	3
<p>Seisuga 31.12.2016. 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)

	2016	2015
Palgakulu	-6 000	-6 000
Sotsiaalmaksud	-2 028	-2 028
Kokku tööjõukulud	-8 028	-8 028
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	85 378

2016. aastal juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

2015. aastal juhatuse liikmele antud laen on intressivaba, 2016. aastal laen tagastati .

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2017

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRIGORI ONIŠTŠENKO	Juhatuse liige	11.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ogile Invest OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Ogile Invest OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõtte sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperdi eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme teatud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatab kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeauditori number 342

Grow Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

11.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	11.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 086 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	560 162
Kokku	8 646 998
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Kokku	400 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 086 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	560 162
Kokku	8 646 998

Osanikud

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

Sidevahendid

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