

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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
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	9
Vandeauditori aruanne	10

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 (2017.a. : 8 028 eurot).

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

Majandusnäitajaid ei esitata, kuna firma oli 2018. aastal kahjumis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 797	127 085	
Finantsinvesteeringud	8 311 171	10 149 467	2
Nõuded ja ettemaksed	163 226	20 079	3
Kokku käibevarad	8 530 194	10 296 631	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	23 099	37 503	3
Kokku põhivarad	23 099	37 503	
Kokku varad	8 553 293	10 334 134	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 668	4
Ülekurss	1 384 826	1 384 826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 741 640	8 246 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580 841	694 642	
Kokku omakapital	8 553 293	10 334 134	
Kokku kohustised ja omakapital	8 553 293	10 334 134	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 424	-2 434	
Tööjõukulud	-8 028	-8 028	5
Ärikasum (kahjum)	-10 452	-10 462	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 528 296	798 607	
Intressitulud	7 907	6 497	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 530 841	794 642	
Tulumaks	-50 000	-100 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580 841	694 642	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i Ogile Invest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruadega.

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 oiglasest 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 laenuid, 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
31.12.2016	9 905 337
Soetamine	6 773
Müük müügihinnas või lunastamine	-561 250
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	798 607
31.12.2017	10 149 467
Müük müügihinnas või lunastamine	-310 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 528 296
31.12.2018	8 311 171

Lühiajalised finantsinvesteeringud koosnevad 6 väärtpaperiportfellist :

1 portfell

31.12.2017 - 1 898 015 eurot
 müük- 10 000 eurot
 kahjum - 84 339 eurot
 31.12.2018 - 1 803 676 eurot

2 portfell

31.12.2017 - 2 235 867 eurot
 müük - 300 000 eurot
 kahjum - 62 451 eurot
 31.12.2018 - 1 873 416 eurot

3 portfell

31.12.2017 - 5 935 413 eurot
 soetamine - 0 eurot
 kahjum - 1 382 101 eurot
 31.12.2018 - 4 553 312 eurot

5 portfell

31.12.2017 - 30 600 eurot
 soetamine - 0 eurot
 kahjum - 2 322 eurot
 31.12.2018 - 28 278 eurot

6 portfell

31.12.2017 - 49 572 eurot
 soetamine - 0 eurot
 kasum - 2 916 eurot
 31.12.2018 - 52 488 eurot

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	186 325	163 226	23 099
Laenunõuded	186 325	163 226	23 099
Kokku nõuded ja ettemaksud	186 325	163 226	23 099
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	57 582	20 079	37 503
Laenunõuded	57 582	20 079	37 503
Kokku nõuded ja ettemaksud	57 582	20 079	37 503

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	7 668	7 668
Osade arv (tk)	3	3
<p>Seisuga 31.12.2018. 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)

	2018	2017
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)

2018. aastal juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2019

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRIGORI ONIŠTŠENKO	Juhatuse liige	14.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ogile Invest OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Ogile Invest OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 ning kasumiaruannet, eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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 ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide 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 tehtud 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 finantsaruandluse standardiga 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 kavatseb kas ettevõtte liikvideerida 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, väaresitiste 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

14.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	14.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 741 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580 841
Kokku	7 160 799
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 741 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 580 841
Kokku	7 160 799

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

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

Osanikud

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

Sidevahendid

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