

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 8 |
| Lisa 5 Osakapital | 8 |
| Lisa 6 Tööjõukulud | 9 |
| Lisa 7 Seotud osapooled | 9 |
| 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 (2018.a. : 8 028 eurot).

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Lisa nr |
|--|------------------|------------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 36 586 | 55 797 | |
| Finantsinvesteeringud | 9 809 570 | 8 311 171 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 72 346 | 163 226 | 3 |
| Kokku käibevarad | 9 918 502 | 8 530 194 | |
| Põhivarad | | | |
| Nõuded ja ettemaksud | 76 024 | 23 099 | 3 |
| Kokku põhivarad | 76 024 | 23 099 | |
| Kokku varad | 9 994 526 | 8 553 293 | |
| Kohustised ja omakapital | | | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 7 668 | 7 668 | 5 |
| Ülekurss | 1 384 826 | 1 384 826 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 7 065 466 | 8 741 640 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 1 536 566 | -1 580 841 | |
| Kokku omakapital | 9 994 526 | 8 553 293 | |
| Kokku kohustised ja omakapital | 9 994 526 | 8 553 293 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2019 | 2018 | Lisa nr |
|---|------------------|-------------------|---------|
| Mitmesugused tegevuskulud | -3 008 | -2 424 | |
| Tööjõukulud | -8 028 | -8 028 | 6 |
| Ärikasum (kahjum) | -11 036 | -10 452 | |
| Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt | 1 541 218 | -1 528 296 | |
| Intressitulud | 30 237 | 7 907 | |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 1 560 419 | -1 530 841 | |
| Tulumaks | -23 853 | -50 000 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 1 536 566 | -1 580 841 | |

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 |
|--|------------------|
| 31.12.2017 | 10 149 467 |
| Müük müügihinnas või lunastamine | -310 000 |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest | -1 528 296 |
| 31.12.2018 | 8 311 171 |
| Soetamine | 0 |
| Müük müügihinnas või lunastamine | -51 924 |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest | 1 550 323 |
| 31.12.2019 | 9 809 570 |

Lühiajalised finantsinvesteeringud koosnevad 5väärtpaberiportfellist :

1 portfell

31.12.2018 - 1 803 676 eurot
soetamine- 0 eurot
kasum - 201 0912 eurot
31.12.2019 - 2 004 768 eurot

2 portfell

31.12.2018 - 1 873 416 eurot
müük - 20 048 eurot
kasum - 166 982 eurot
31.12.2019 - 2 020 350 eurot

3 portfell

31.12.2018 - 4 553 312 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 1 173 144 eurot
31.12.2019 - 5 726 456 eurot

5 portfell

31.12.2018 - 28 278 eurot
müük - 31 875 eurot
kasum - 3 597 eurot
31.12.2019 - 0 eurot

6 portfell

31.12.2018 - 52 488 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 5 508 eurot
31.12.2019 - 57 996 eurot

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2019 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 46 | 46 | |
| Muud nõuded | 148 324 | 72 300 | 76 024 |
| Laenuõuded | 148 324 | 72 300 | 76 024 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 148 370 | 72 346 | 76 024 |

| | 31.12.2018 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul |
| Muud nõuded | 186 325 | 163 226 | 23 099 |
| Laenuõuded | 186 325 | 163 226 | 23 099 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 186 325 | 163 226 | 23 099 |

Laen on tagatud kinnisvarahüpoteegiga.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2019 |
|---|------------|
| | Ettemaks |
| Ettevõtte tulumaks | 46 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 46 |

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital | 7 668 | 7 668 |
| Osade arv (tk) | 3 | 3 |

Seisuga 31.12.2019. a. osakapital üldsummas 7 668 euro jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 3 834 eurot ja 2 osa nimiväärtusega 1 917 eurot.
Maksimumkapital - 10 226 eurot.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Palgakulu | -6 000 | -6 000 |
| Sotsiaalmaksud | -2 028 | -2 028 |
| Kokku tööjõukulud | -8 028 | -8 028 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1 | 1 |

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

2019. aastal juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2020

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| GRIGORI ONIŠTŠENKO | Juhatuse liige | 12.06.2020 |

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ogile Invest OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Ogile Invest OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019 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 31.12.2019 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, väärresistite 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

15.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| AARE OLANDER | Vandeaudiitor | 15.06.2020 |

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2019 |
|--|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 7 065 466 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 1 536 566 |
| Kokku | 8 602 032 |
| Jaotamine | |
| Dividendideks | 100 000 |
| Kokku | 100 000 |

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2019 |
|--|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 7 065 466 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 1 536 566 |
| Kokku | 8 602 032 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse 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 |