

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2020

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2020

**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

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>6</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>6</b>
<b>Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud</b>	<b>7</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 4 Osakapital</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 5 Tööjõukulud</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 6 Seotud osapooled</b>	<b>9</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>10</b>
<b>Vandeauditori aruanne</b>	<b>11</b>

## 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 9 377 eurot (2019.a. : 8 028 eurot).

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

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	95 057	36 586	
Finantsinvesteeringud	10 543 361	9 809 570	2
Nõuded ja ettemaksud	39 600	72 346	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>10 678 018</b>	<b>9 918 502</b>	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	55 557	76 024	3
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>55 557</b>	<b>76 024</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>10 733 575</b>	<b>9 994 526</b>	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 668	4
Ülekurss	1 384 826	1 384 826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 402 032	7 065 466	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	939 049	1 536 566	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>10 733 575</b>	<b>9 994 526</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>10 733 575</b>	<b>9 994 526</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 289	-3 008	
Tööjõukulud	-9 377	-8 028	5
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-11 666</b>	<b>-11 036</b>	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	970 180	1 541 218	
Intressitulud	21 814	30 237	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>980 328</b>	<b>1 560 419</b>	
Tulumaks	-41 279	-23 853	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>939 049</b>	<b>1 536 566</b>	

# 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 laenu, 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
<b>31.12.2018</b>	8 311 171
Soetamine	0
Müük müügihinnas või lunastamine	-51 924
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 550 323
<b>31.12.2019</b>	<b>9 809 570</b>
Soetamine	20 048
Müük müügihinnas või lunastamine	-260 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	973 743
<b>31.12.2020</b>	<b>10 543 361</b>

Lühiajalised finantsinvesteeringud koosnevad 4 väärtpaberiportfelist :

### 1 portfell

31.12.2019 - 2 004 768 eurot  
soetamine- 0 eurot  
kasum - 25 567 eurot  
31.12.2020 - 2 030 335 eurot

### 2 portfell

31.12.2019 - 2 020 350 eurot  
müük - 260 000 eurot  
soetamine - 20 048 eurot  
kasum - 26 433 eurot  
31.12.2020 - 1 806 831 eurot

### 3 portfell

31.12.2019 - 5 726 456 eurot  
soetamine - 0 eurot  
kasum - 918 179 eurot  
31.12.2020 - 6 644 635 eurot

### 4 portfell

31.12.2019 - 57 996 eurot  
soetamine - 0 eurot  
kasum - 5 670 eurot  
31.12.2020 - 61 560 eurot

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	95 157	39 600	55 557
Laenunõuded	95 157	39 600	55 557
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>95 157</b>	<b>39 600</b>	<b>55 557</b>
	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
Laenunõuded	148 324	72 300	76 024
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>148 370</b>	<b>72 346</b>	<b>76 024</b>

Laen on tagatud kinnisvarahüpoteegiga.

## Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	7 668	7 668
Osade arv (tk)	3	3
<p>Seisuga 31.12.2020. 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)

	2020	2019
Palgakulu	-7 008	-6 000
Sotsiaalmaksud	-2 369	-2 028
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-9 377</b>	<b>-8 028</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1



## **Lisa 6 Seotud osapooled** (eurodes)

2020. aastal juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2021

**Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRIGORI ONIŠTŠENKO	Juhatuse liige	10.06.2021

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ogile Invest OÜ osanikele

## Arvamus

Oleme auditeerinud Ogile Invest OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 31.12.2020 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 arvestuseksperdiste eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele 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, väärarvutuste 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

11.06.2021

## Audiitorite digitaalallkirjad

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	11.06.2021

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 402 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	939 049
<b>Kokku</b>	<b>9 341 081</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 402 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	939 049
<b>Kokku</b>	<b>9 341 081</b>

## 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