

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Tööjõukulud	8
Lisa 5 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 9 377 eurot (2020.a. : 9 377 eurot).

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 806	95 057	
Finantsinvesteeringud	11 902 143	10 543 361	2
Nõuded ja ettemaksud	44 121	39 600	3
Kokku käibevarad	12 049 070	10 678 018	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	63 000	55 557	3
Kokku põhivarad	63 000	55 557	
Kokku varad	12 112 070	10 733 575	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 668	
Ülekurss	1 384 826	1 384 826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 141 081	8 402 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 578 495	939 049	
Kokku omakapital	12 112 070	10 733 575	
Kokku kohustised ja omakapital	12 112 070	10 733 575	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 953	-2 289	
Tööjõukulud	-9 377	-9 377	4
Ärikasum (kahjum)	-12 330	-11 666	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 596 470	970 180	
Intressitulud	29 820	21 814	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 613 960	980 328	
Tulumaks	-35 465	-41 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 578 495	939 049	

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 oiglates 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
31.12.2019	9 809 570
Soetamine	20 048
Müük müügihinnas või lunastamine	-260 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	973 743
31.12.2020	10 543 361
Soetamine	0
Müük müügihinnas või lunastamine	-250 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 608 782
31.12.2021	11 902 143

Lühiajalised finantsinvesteeringud koosnevad 4 väärtpaperiportfelist :

1 portfell

31.12.2020 - 2 030 335 eurot
soetamine- 0 eurot
kasum - 115 795 eurot
31.12.2021 - 2 146 130 eurot

2 portfell

31.12.2020 - 1 806 831 eurot
müük -
soetamine -
kasum - 110 879 eurot
31.12.2021 - 1 917 710 eurot

3 portfell

31.12.2020 - 6 644 635 eurot
müük - 250 000 eurot
soetamine -
kasum - 1 369 796 eurot
31.12.2021 - 7 764 431 eurot

4 portfell

31.12.2020 - 61 560 eurot
soetamine - 0 eurot
kasum - 12 312 eurot
31.12.2021 - 73 872 eurot

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenuõuded	107 121	44 121	63 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 121	44 121	63 000
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenuõuded	95 157	39 600	55 557
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 157	39 600	55 557

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-7 008	-7 008
Sotsiaalmaksud	-2 369	-2 369
Kokku tööjõukulud	-9 377	-9 377
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

2021. aastal juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2022

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRIGORI ONIŠTŠENKO	Juhatuse liige	17.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ogile Invest OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Ogile Invest OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid 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) (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 arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie 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 lahknub oluliselt 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 kavatses 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 arvamust. 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 auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. 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 arvamusel 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 arvamust. 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

Auditoortevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

20.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Ogile Invest OÜ (registrikood: 11297760) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	20.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 141 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 578 495
Kokku	10 719 576
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 141 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 578 495
Kokku	10 719 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

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