

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Agoinvest OÜ

registrikood: 16147550

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Emajõe tn 5

postisihthnumber: 51008

telefon: +372 5011590

e-posti aadress: ago@tarmeko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Laenukohustised	6
Lisa 3 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Agoinvest OÜ asutati Ago Niguli poolt 2022. aasta jaanuaris finantsinvesteeringute haldamiseks.

2022. aastal teenis ettevõtte kasumit 97 tuhat eurot.

2023. aastal teenis ettevõtte kahjumit 118 tuhat eurot.

2024. aastal teenis ettevõtte kasumit 85 tuhat eurot.

24. veebruaril 2022. aastal alanud Ukraina sõda mõjutas oluliselt maailma finantsturge, mis tõi kaasa olulise aktsiahinna korrigeerimise. Sellest tulenaevast langes oluliselt Agoinvest OÜ väärtpaberite portfelli väärtus.

2023. aasta kasvas portfellis olevate aktsiate väärtus oluliselt ning 2022. aastal saadud kahjum on 2023. aastal kaetud väärtpaberite hinna tõusust.

2024. aastal jätkab ettevõtte tegevust finantsinvesteeringute haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	57 385	17 902
Finantsinvesteeringud	221 307	170 246
Kokku käibevarad	278 692	188 148
Kokku varad	278 692	188 148
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	200 000	200 000
Võlad ja ettemaksed	21 650	15 650
Kokku lühiajalised kohustised	221 650	215 650
Kokku kohustised	221 650	215 650
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 002	87 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 544	-117 837
Kokku omakapital	57 042	-27 502
Kokku kohustised ja omakapital	278 692	188 148

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	92 892	-111 543
Intressikulud	-6 000	-6 000
Muud finantstulud ja -kulud	-2 348	-294
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	84 544	-117 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 544	-117 837

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Agoinvest OÜ on asutatud finantsinvesteeringute haldamiseks.

Raha

Raha jääki kajastatakse bilansis eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud kajastatakse raamatupidamises tehingu valuutas.

Bilansis arvestatakse tehingud ümber eurodesse. Kursimuutusest tulenev kasum ja kahjum kajastatakse muu finantstulu/kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse ostmisel soetusväärtuses. Bilansikoostamisel hinnatakse finantsinvesteeringud ümber vastavalt väärtpäberihinnale bilansipäeval.

Finantsinvesteeringute müügil arvestatakse kulu keskmise hinna meetodil.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse eurodes vastavalt jäägile. Laenudele arvestatakse välja tekkepõhine intress, mis võetakse kohustusena ülesse ning kantakse aruande aasta intressi kulusse.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse Agoinvest OÜ omanikku ja temaga seotud ettevõtteid.

Tehinguid seotud osapooltega tehakse turuhinnas.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	200 000	200 000					
Lühiajalised laenud kokku	200 000	200 000					
Laenukohustised kokku	200 000	200 000					
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen	200 000	200 000			3%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	200 000	200 000					
Laenukohustised kokku	200 000	200 000					

Lisa 3 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2023	2022
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	92 892	-111 543
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	92 892	-111 543

Lisa 4 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	200 000
Kokku laenukohustised	200 000	200 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 650	15 650
Kokku võlad ja ettemaksed	21 650	15 650

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	200 000	200 000	6 000
Kokku laenukohustised	200 000	200 000	200 000	6 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	200 000	200 000	6 000
Kokku laenukohustised	200 000	200 000	200 000	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Agoinvest OÜ (registrikood: 16147550) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO NIGUL	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 544
Kokku	54 542
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 542
Kokku	54 542

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 544
Kokku	54 542
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 542
Kokku	54 542

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah