

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Agoinvest OÜ

registrikood: 16147550

tänavanimi ja maja number: Emajõe tn 5

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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.

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

2023. aasta esimeses pooles on portfellis olevate aktsiate väärtus oluliselt kasvanud ning 2022. aastal saadud kahjum on juuniks 2023. aastal osaliselt kaetud väärtpaberite hinna tõusust ning ettevõtte omakapitali nõue on täidetud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 902	6 075
Finantsinvesteeringud	170 246	299 269
Kokku käibevarad	188 148	305 344
Kokku varad	188 148	305 344
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	200 000	200 000
Võlad ja ettemaksed	15 650	15 009
Kokku lühiajalised kohustised	215 650	215 009
Kokku kohustised	215 650	215 009
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 835	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 837	87 835
Kokku omakapital	-27 502	90 335
Kokku kohustised ja omakapital	188 148	305 344

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	26.01.2021 - 31.12.2021
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-111 543	96 291
Intressikulud	-6 000	-5 359
Muud finantstulud ja -kulud	-294	-3 097
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-117 837	87 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 837	87 835

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)

	31.12.2022	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					
	31.12.2021	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	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	200 000	200 000					
Laenukohustised kokku	200 000	200 000					

Lisa 3 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2022	26.01.2021 - 31.12.2021
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-111 543	96 291
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-111 543	96 291

Lisa 4 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
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	15 650	15 009
Kokku võlad ja ettemaksed	15 650	15 009

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2021	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	5 359
Kokku laenukohustised	200 000	200 000	5 359

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Agoinvest OÜ (registrikood: 16147550) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO NIGUL	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 837
Kokku	-30 002
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-30 002
Kokku	-30 002

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 837
Kokku	-30 002

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
Ago Nigul	36603272745	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5011590
E-posti aadress	ago@tarmeko.ee