

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Ogile Invest OÜ

registrikood: 11297760

tänavatänu 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

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Müügitulu	9
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9
Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Raha	10
Lisa 8 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ OGILE INVEST oli asutatud 2006. aastal.

Osaühingu tegevusaladeks on :

- investeerimistegevus mittelitsentseeritavatel tegevusaladel -64301,
- tehingud kinnisvaraga,
- juhtimiselased konsultatsioonid.

2013. aastal OÜ OGILE INVEST tegevuses olulisi sündmusi ei olnud. Muutused toimusid väärtpaberi portfellis, mis on seotud väärtpaberite ostuga, müüjaga ja nende ümberhindamisega.

OÜ OGILE INVEST töötajate arv oli 1 (raamatupidaja). Raamatupidaja töötas terve aasta ning palgakulu koos sotsialmaksuga oli 5 628 eurot (2012a. : 5 644 eurot).

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ OGILE INVEST põhieesmärkideks turuosa säilitamine , positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	0	115 221	2
Mitmesugused tegevuskulud	-11 121	-8 715	3
Tööjõukulud	-5 628	-5 644	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 749	100 862	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	43 415	470	5
Muud finantstulud ja -kulud	-73	-1 316	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 593	100 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 593	100 016	

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 624	35 028	7
Nõuded ja ettemaksed	30 000	0	8
Kokku käibevara	95 624	35 028	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 399 827	1 433 830	9
Kokku põhivara	1 399 827	1 433 830	
Kokku varad	1 495 451	1 468 858	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 668	10
Ülekurss	1 384 826	1 384 826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 364	-23 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 593	100 016	
Kokku omakapital	1 495 451	1 468 858	
Kokku kohustused ja omakapital	1 495 451	1 468 858	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	7 669	1 384 826	-23 652	1 368 843
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	7 669	1 384 826	-23 652	1 368 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)			100 016	100 016
31.12.2012	7 669	1 384 826	76 364	1 468 859
Vigade parandamise mõju	-1			-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	7 668	1 384 826	76 364	1 468 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 593	26 593
31.12.2013	7 668	1 384 826	102 957	1 495 451

Täiendav informatsioon on toodud lisas 10.

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 749	100 862
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	-46 749	100 862
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2 779	470
Laekunud dividendid	10 603	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	30 033	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	43 415	470
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	34 003	-292 404
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	34 003	-292 404
Kokku rahavood	30 669	-191 072
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 028	227 416
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 669	-191 072
Valuutakursside muutuste mõju	-73	-1 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 624	35 028

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i Ogile Invest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse skeemi nr. 1 kohaselt.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

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 laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kuni 31. detsembrini 2013. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 21/79 ning 2014. a on maksumäär jäänud samaks. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 11.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	115 221
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	115 221
Kokku müügitulu	0	115 221
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	0	115 221

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Koolituskulud	230	230
Pangateenused	10 171	8 485
Muud	720	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 121	8 715

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-4 200	-4 200
Sotsiaalmaksud	-1 428	-1 444
Kokku tööjõukulud	-5 628	-5 644
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	30 033	0
Intressitulud	13 382	470
Intressitulu hoiustelt	2 779	470
Muud intressitulud	10 603	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	43 415	470

Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-73	-1 316
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-73	-1 316

Lisa 7 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	26 003	29 916
Tähtajalised hoiused	39 621	5 112
Kokku raha	65 624	35 028

2013 aastal tähtajalise deposiitide puhul on tegemist üleöödeposiitidega ja kuni 1-aastase deposiitidega - 39 621 euro (2012. a: 5 112 eurot). Arvelduskonto ja tähtajalised deposiidid teenivad intressi vahemikus 0.01 - 0.099 % aastas (2012. a.: 0,06-0,101 %).

Lisa 8 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Ettemaksed	30 000	30 000
Muud makstud ettemaksed	30 000	30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 000	30 000

31.12.2013. a. maksti fondi aktsiate , aga aktsiad registreeriti 03.01.2014. a.

Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2011	726 427	415 000	1 141 427
Soetamine	942 148	300 000	1 242 148
Müük müügihinnas või lunastamine	-636 887	-415 000	-1 051 887
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	102 142		102 142
31.12.2012	1 133 830	300 000	1 433 830
Kajastatud õiglasel väärtuses		300 000	300 000
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 133 830		1 133 830

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2012	1 133 830	300 000	1 433 830
Soetamine	796 517	300 000	1 096 517
Müük müügihinnas või lunastamine	-860 553	-300 000	-1 160 553
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	30 033		30 033
31.12.2013	1 099 827	300 000	1 399 827
Kajastatud õiglasel väärtuses		300 000	300 000
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	1 099 827		1 099 827

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud sisaldavad deposeite üle aasta.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	7 668	7 668
Osade arv (tk)	3	3

Seisuga 31.12.2013. a. osakapital üldsummas 7 668 euro jaguneb 1 lihtaktsiaks nimiväärtusega 3 834 eurot ja 2 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 917 eurot.
Maksimumkapital - 10 226 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013. a moodustab 102 957 tuhat eurot (31.12.2012: 76 364 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 27 368 eurot (31.12.2012: 20 299 eurot). Seega saab dividendidena välja maksta 75 589 eurot (31.12.2012: 56 065 eurot).

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2013.aastal uhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

Ogile Invest OÜ

2013.a. majandusaasta aruanne

JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETE ALLKIRJAD 2013. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ OGILE INVEST 2013 majandusaasta aruande allkirjastamine 12.06.2014.a.

Kinnitamine majandusaasta aruandes esitatud andmete õigust.



Nõukogu esimees

G.Onistsenko



Nõukogu liige

I.Onistsenko



Nõukogu liige

E.Lazareva

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 593
Kokku	102 957
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Ogile Invest lõpetas 2013. aasta kasumiga 102 957 eurot. Kuulutati väljamaksmisele kuuluvaid dividende summas 40 000 eurot

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 593
Kokku	102 957
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Grigori Oništšenko	33701060240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3834 EUR
Irina Oništšenko	46404180295	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1917 EUR
Jelena Lazareva	17.04.1958	Riia, Läti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5651205
E-posti aadress	onischenko@mail.ru