

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Armenson Capital OÜ

registrikood: 14627228

tänavanimi: Pärnu mnt 148

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: info@armensoncapital.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6
Lisa 4 Muud finantstulud ja -kulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Armenson Capital OÜ on oma tegevuse registreerinud väikefondi valitsejana investeerimisfondide seaduse (IFS) §453 lg 1 alusel, vastavalt Finantsinspektsiooni 20.02.2023.a. juhatuse otsusele nr 4.1-1/28. Armenson Capital OÜ on täisosanikuna asutanud usaldusfondi Armenson Capital Usaldusfond (edaspidi Fond).

Osaühingus Armenson Capital aruandeaastal põhikohaga ega lepingulisi töötajaid ei olnud. Aruandeaastal juhatajale tasusid ei makstud. Juhatajale ei ole ette nähtud soodustusi. Juhataja võib igal ajal sõltumata põhjustest tagasi kutsuda, lahkumiskompensatsiooni ette nähtud ei ole. Vajadusel otsustatakse talle kompensatsiooni maksmine poolte kokkuleppel.

2023.a. jätkame tegevust Fondi valitsejana.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 326	5 646	
Finantsinvesteeringud	899 544	515 604	
Nõuded ja ettemaksed	1 876	1 187	
Muud nõuded	1 876	1 187	
Kokku käibevarad	904 746	522 437	
Kokku varad	904 746	522 437	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	900 774	515 926	
Võlad tarnijatele	1 306	167	
Muud võlad	899 468	515 759	5
Kokku lühiajalised kohustised	900 774	515 926	
Kokku kohustised	900 774	515 926	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 011	754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 539	3 257	
Kokku omakapital	3 972	6 511	
Kokku kohustised ja omakapital	904 746	522 437	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 909	-1 116	
Ärikasum (kahjum)	-21 989	-1 116	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19 448	4 419	3
Intressitulud	0	1	
Muud finantstulud ja -kulud	2	-47	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 539	3 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 539	3 257	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Armenson Capital OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemisesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2022. ja 2021. aastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 3 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	732
Teenustasu	19 448	3 687
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19 448	4 419

Lisa 4 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	2	-47
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	-47

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18	193
Kokku võlad ja ettemaksed	18	193

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2023

Armenson Capital OÜ (registrikood: 14627228) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO ARUMÄE	Juhatuse liige	03.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 539
Kokku	1 472
Jaotamine	
Kokku	1 472

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@armensoncapital.com