

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 28.10.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: KNJ CAPITAL INVESTMENTS OÜ

registrikood: 16352623

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 35

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 78301

e-posti aadress: KristjanJanson@gmail.com

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 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

KNJ CAPITAL INVESTMENTS OÜ (edaspidi nimetatud Osaühing) registreeriti äriregistris 28.10.2021a.

Osaühingu põhitegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (64301).

Järgneval aastal plaanib Osaühing keskenduda samale tegevusalale.

Osaühingu juhatus oli aruandeaastal 1-liikmeline, juhatuse liikmele ei ole tasusid ega muid soodustusi arvestatud.

Aruandeperioodil ei olnud Osaühingul töötajaid

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	28.10.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	92	0	
Finantsinvesteeringud	8 127	0	2
Kokku käibevarad	8 219	0	
Kokku varad	8 219	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	500	0	
Kokku pikaajalised kohustised	500	0	
Kokku kohustised	500	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219	0	
Kokku omakapital	7 719	0	
Kokku kohustised ja omakapital	8 219	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	28.10.2021 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	5 121	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-59	
Mitmesugused tegevuskulud	-222	
Ärikasum (kahjum)	4 840	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	445	
Muud finantstulud ja -kulud	-66	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KNJ CAPITAL INVESTMENTS OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Finantsvarad ja -kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, v.a. õiglasel väärtuses kajastatavad finantsvarad, mille puhul tehingukulutusi ei liideta.

Finantsvarade- ja kohustuste väärtuse muutuse alusel kajastatakse väärtuse muutusest tulenev kasum/kahjum aruandeperioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
28.10.2021	0	0	0	0
Soetamine	8 272	347	783	9 402
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 668	0	0	-1 668
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	393	0	0	393
31.12.2022	6 997	347	783	8 127

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	28.10.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	0
Kokku laenukohustised	500	0

LAENUKOHUSTISED	28.10.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000	2 500	500	0
Kokku laenukohustised	0	3 000	2 500	500	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole aruandeperioodil arvestatud tasusid ega muid olulised soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2023

KNJ CAPITAL INVESTMENTS OÜ (registrikood: 16352623) 28.10.2021 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN-NESTOR JANSON	Juhatuse liige	22.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219
Kokku	5 219
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 219
Kokku	5 219

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219
Kokku	5 219
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 219
Kokku	5 219

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	5121	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan-Nestor Janson	39012110277	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	KristjanJanson@gmail.com