

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ITS Capital OÜ

registrikood: 10262497

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Pärnu mnt 48-24

postisihnumber: 10119

telefon: +372 5063644

e-posti aadress: its.capital.oy@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Laenukohustised	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

ITS Capital OÜ on tehnoloogiasektorile keskendunud äriarenduse ja varahalduse ettevõtte.

2023. aastal jätkus ettevõtte traditsiooniline tegevus, aktiivselt toetati portfelli ettevõtteid ja kaardistati uusi investeerimisvõimalusi.

Ettevõtte omakapitali väärtus jäi 2023. aastal ligikaudu samaks, investeringute maht aastalõpu seisuga oli 625 tuhat eurot.

Jätkuv strateegia on kasvatada investeringute mahtu ja leida tulusaid investeerimisvõimalusi.

Kaspar Hanni
Juhatuses liige
ITS Capital OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 225	2 727
Finantsinvesteeringud	46 877	46 637
Nõuded ja ettemaksud	20 500	12 850
Kokku käibevarad	76 602	62 214
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	558 257	469 111
Materiaalsed põhivarad	1 292	0
Kokku põhivarad	559 549	469 111
Kokku varad	636 151	531 325
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	252 732	219 909
Võlad ja ettemaksud	1 920	562
Kokku lühiajalised kohustised	254 652	220 471
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	70 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	70 000	0
Kokku kohustised	324 652	220 471
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	308 042	203 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	645	104 211
Kokku omakapital	311 499	310 854
Kokku kohustised ja omakapital	636 151	531 325

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Muud äritulud	1 176	1 241
Mitmesugused tegevuskulud	-17 595	-3 308
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-258	0
Muud ärikulud	-90	0
Ärikasum (kahjum)	-16 767	-2 067
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13 400	103 930
Intressitulud	5 431	2 235
Intressikulud	-2 431	-136
Muud finantstulud ja -kulud	1 088	249
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	721	104 211
Tulumaks	-76	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	645	104 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITS Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingupäeva Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised on majandusaasta lõpu seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud valuutakursi kasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Välisvaluutas fikseeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid varasid ja kohustisi bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse tehingupäeva Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	252 732	252 732		
Lühiajalised laenud kokku	252 732	252 732		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline projektipõhine laen	70 000			70 000
Pikaajalised laenud kokku	70 000			70 000
Laenukohustised kokku	322 732	252 732		70 000
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	219 909	219 909		
Lühiajalised laenud kokku	219 909	219 909		
Laenukohustised kokku	219 909	219 909		

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

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	252 732	219 909
Kokku laenukohustised	252 732	219 909
Võlad ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 920	0
Kokku võlad ja ettemaksud	1 920	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

ITS Capital OÜ (registrikood: 10262497) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR HANNI	Juhatuse liige	15.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	308 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	645
Kokku	308 687

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	308 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	645
Kokku	308 687