

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2022

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2022

**ärinimi:** ITS Capital OÜ

**registrikood:** 10262497

**tänava/talu nimi,** Pärnu mnt 48-24

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**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	8

## Tegevusaruanne

ITS Capital OÜ on tehnoloogiasektorile keskendunud äriarenduse ja varahalduse ettevõtte.

2022. aastal jätkus ettevõtte traditsiooniline tegevus, aktiivselt toetati portfelli ettevõtteid ja kaardistati uusi investeerimisvõimalusi.

Ettevõtte omakapital kasvas 2021. aasta jooksul 104 tuhande euro võrra, mis kasvatas raamatupidamislikku väärtust 50%.

Investeeringute maht aastalõpu seisuga oli 516 tuhat eurot, tegevusaasta intressi- ja dividenditulud ca 2,5 tuhat eurot.

Jätkuv strateegia on kasvatada investeeringute mahtu ja leida tulusaid investeerimisvõimalusi.

Kaspar Hanni  
Juhatuseliige  
ITS Capital OÜ

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 727	3 098
Finantsinvesteeringud	46 637	13 921
Nõuded ja ettemaksud	12 850	15 000
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>62 214</b>	<b>32 019</b>
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	469 111	388 445
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>469 111</b>	<b>388 445</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>531 325</b>	<b>420 464</b>
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	219 909	213 821
Võlad ja ettemaksud	562	0
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>220 471</b>	<b>213 821</b>
<b>Kokku kohustised</b>	<b>220 471</b>	<b>213 821</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 831	202 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 211	1 477
<b>Kokku omakapital</b>	<b>310 854</b>	<b>206 643</b>
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>531 325</b>	<b>420 464</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	0	4 457
Muud äritulud	1 241	4 011
Mitmesugused tegevuskulud	-3 308	-3 676
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 472
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-2 067</b>	<b>3 320</b>
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	103 930	-5 357
Intressitulud	2 235	3 272
Intressikulud	-136	-1
Muud finantstulud ja -kulud	249	249
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>104 211</b>	<b>1 483</b>
Tulumaks	0	-6
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>104 211</b>	<b>1 477</b>

# 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)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	219 909	219 909		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	219 909	219 909		
<b>Laenukohustised kokku</b>	219 909	219 909		
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	213 821	213 821		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	213 821	213 821		
<b>Laenukohustised kokku</b>	213 821	213 821		

## Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

## Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
<b>Laenukohustised</b>		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	219 909	213 821
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>219 909</b>	<b>213 821</b>

## Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

**ITS Capital OÜ (registrikood: 10262497) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR HANNI	Juhatuse liige	29.06.2023

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud



## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 211
<b>Kokku</b>	<b>308 042</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 211
<b>Kokku</b>	<b>308 042</b>

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaspar Hanni	37710190328		2556 EUR (Lihtomand)

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063644
E-posti aadress	its.capital.oy@eesti.ee