

## **ITS CAPITAL OÜ**

### **Majandusaasta aruanne 2007.a.**

Ärinimi: ITS Capital OÜ  
Põhitegevusala: Investeermistegevus  
Äriregistri kood: 10262497  
Aadress: Pärnu mnt 48-24, 10119, Tallinn  
Telefon: +372 5063644  
Fax: +372 5071636  
Majandusaasta algus: 01.01.2007  
Majandusaasta lõpp: 31.12.2007  
Tegevjuht: Kaspar Hanni

## Sisukord

lk

[Sisukord](#)

[Tegevusaruanne](#)

[Raamatupidamise aastaruanne](#)

[Bilanss](#)

[Kasumiaruanne](#)

[Rahavoogude aruanne](#)

[Omakapitali muutuste aruanne](#)

[Raamatupidamise aastaaruande lisad](#)

[Kasumi jaotamise ettepanek](#)

[Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele](#)

## Tegevusaruanne

Meie netovara kahanes 2007. aasta jooksul 23 tuhande krooni võrra, mis vähendas meie firma raamatupidamislikku väärtust 1.8 %.

Investeeringute maht perioodi lõpul oli 1.29 miljonit kr. Investeeringute portfelli väärtus kasvas aasta jooksul 35 tuhat krooni enne valuutakursside mõju, peamiselt seoses üksikute aktsiate hindade tõusuga. Samas valuutakursi muutused mõjutasid meid negatiivselt 43 tuhande krooni võrra.

Aasta jooksul teenisime intressi- ja dividenditulust 37 tuhat kr.

Edasine strateegia on kasvatada investeeringute mahtu ja leida tulusamaid investeerimisvõimalusi. Mugavustsooni jõudmiseks peaksime investeeringuid suurendama märgatavalt.

Juhatusel liikmetele makstav tasu 2007.a. oli 0 kr. Ettevõtte töötajate arv 2007 aastal oli 1. Aruandeaasta palgakulu kokku oli 18 tuhat kr.

Kaspar Hanni

Juhatusel liige

## **Raamatupidamise aastaruanne**

### **Juhatuse deklaratsioon**

ITS Capital OÜ juhatus deklareerib oma vastutust esitatud ITS Capital OÜ 2007. a. raamatupidamise aastaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.2008, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

ITS Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev.

30.06.2008

---

Kaspar Hanni

Juhatuse liige

## Bilanss

31. detsember 2007.

| <b>Aktiva</b>                       | <b>31.dets.07</b> | <b>31.dets.06</b> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Käibevara                           |                   |                   |
| Raha                                | 11 705            | 268 235           |
| Lühiajalised finants-investeeringud | 1 293 368         | 1 051 968         |
| <b>Aktiva kokku</b>                 | <b>1 305 073</b>  | <b>1 320 203</b>  |
| <b>Passiva</b>                      | <b>31.dets.07</b> | <b>31.dets.06</b> |
| <b>Kohustused</b>                   |                   |                   |
| Lühiajalised kohustused             |                   |                   |
| Laenukohustused                     |                   |                   |
| Lühiajalised laenud                 | 28 000            | 28 000            |
| Võlad ja ettemaksud                 |                   |                   |
| Võlad tarnijatele                   | 176               | 3 018             |
| Võlgnevus töötajatele               | 5 994             | 1 655             |
| Maksuvõlad                          | (7 034)           | (13 611)          |
| Muud võlad                          | -                 | 94                |
| Võlad (ettemaksud) kokku            | (864)             | (8 844)           |
| <b>Kohustused kokku</b>             | <b>27 136</b>     | <b>19 156</b>     |
| <b>Omakapital</b>                   |                   |                   |
| Osakapital                          | 40 000            | 40 000            |
| Kohustuslik reservkapital           | 4 000             | 4 000             |
| Jaotamata kasum                     | 1 233 937         | 1 257 047         |
| <b>Omakapital kokku</b>             | <b>1 277 937</b>  | <b>1 301 047</b>  |
| <b>Passiva kokku</b>                | <b>1 305 073</b>  | <b>1 320 203</b>  |

## Kasumiaruanne

01.01.2007 – 31.12.2007

Skeem 1

|   | 2007            | 2006             |
|---|-----------------|------------------|
| <b>Müügitulu</b>                            | <b>2 844</b>    | <b>2 069</b>     |
| Muud äritulud                               |                 | 270              |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | 7 600           | -                |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | 23 065          | 84 671           |
| Tööjõukulud                                 |                 |                  |
| Palgakulu                                   | 18 328          | 21 188           |
| Sotsiaalmaksud                              | 6 000           | 7 393            |
| Muud ärikulud                               |                 | -                |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>(52 149)</b> | <b>(110 913)</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      |                 |                  |
| Intressikulud                               | 170             | 4                |
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest      | (43 215)        | (71 440)         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 |                 |                  |
| Kasum lühiajalistelt fin.investeeringutelt  | 35 018          | 245 634          |
| Intressi- ja dividenditulud                 | 37 406          | 18 451           |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>         | <b>29 039</b>   | <b>192 641</b>   |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>(23 110)</b> | <b>81 728</b>    |
| Tulumaks                                    | -               | -                |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)</b>     | <b>(23 110)</b> | <b>81 728</b>    |

**Rahavoogude aruanne**

01.01.2007 – 31.12.2007

(kaudmeetodil)

|   | 2007             | 2006             |
|---|------------------|------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                                   |                  |                  |
| Ärikasum  | (52 149)         | (110 913)        |
| Korrigeerimine kasumiga lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt | 35 018           | 245 634          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | -                | -                |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus           | 8 074            | (9 534)          |
| Makstud intressid   | (264)            |                  |
| Makstud ettevõtte tulumaks                                      | -                | -                |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                             | <b>(9 321)</b>   | <b>125 187</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                         |                  |                  |
| Muutus finantsinvesteeringutes                                  | (241 399)        | (160 656)        |
| Antud laenude tagasimaksed                                      | -                | -                |
| Saadud intressid  | 722              | 2 355            |
| Saadud dividendid   | 36 683           | 16 093           |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                   | <b>(203 994)</b> | <b>(142 208)</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                        |                  |                  |
| Saadud laenud   | -                | (14 500)         |
| Makstud dividendid  | -                | -                |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                  | <b>-</b>         | <b>(14 500)</b>  |
| <b>Rahavood kokku</b>   | <b>(213 315)</b> | <b>(31 521)</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>               | <b>268 235</b>   | <b>371 196</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                        | <b>(213 315)</b> | <b>(31 521)</b>  |
| <b>Valuutakursside muutuste mõju</b>                            | <b>(43 215)</b>  | <b>(71 440)</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>                 | <b>11 705</b>    | <b>268 235</b>   |

## Omakapitali muutuste aruanne

01.01.2007 – 31.12.2007

|                                  | <b>Osakapital</b> | <b>Kohustuslik reservkapital</b> | <b>Jaotamata kasum</b> | <b>Kokku</b>     |
|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|------------------------|------------------|
| <b>Saldo 31. detsembril 2005</b> | 40 000            | 4 000                            | 1 175 319              | <b>1 219 319</b> |
| Aruandeperioodi puhaskasum       |                   |                                  | 81 728                 | <b>81 728</b>    |
| Makstud dividendid               |                   |                                  | -                      | -                |
| <b>Saldo 31. detsembril 2006</b> | 40 000            | 4 000                            | 1 257 047              | <b>1 301 047</b> |
| Aruandeperioodi puhaskasum       |                   |                                  | -23 110                | <b>-23 110</b>   |
| Makstud dividendid               |                   |                                  | -                      | -                |
| <b>Saldo 31. detsembril 2007</b> | 40 000            | 4 000                            | 1 233 937              | <b>1 277 937</b> |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### 1. Arvestuspõhimõtted

ITS Capital OÜ raamatupidamisarvestust on peetud ning aruanded on koostatud lähtudes Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja Eesti heast raamatupidamistavast.

ITS Capital OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr 1 ja rahavoogude aruande kaudmeetodit.

Arveldus- ja aruandlusvaluuta on Eesti kroon.

Rahana käsitletakse raha kassas ja pangas, hoiuseid ja paigutusi rahaturufondidesse ning muudesse ülilikviidsetesse fondidesse.

### 2. Aktsiad ja väärtpaberid

Seisuga 31.12.2007 olid meie investeeringud sellised:

| <i>Ettevõtte</i>                         | <i>aktsiaid</i> | <i>turuhiin</i> |
|--|-----------------|-----------------|
|  | <i>31.12.07</i> | <i>31.12.07</i> |
| ABN AMRO Holding N.V.                    | 150             | 86,2            |
| Avaron Areneva Euroopa Fond              | 884             | 78              |
| Berkshire Hathaway, Inc                  | 4               | 201,5           |
| Eesti Telekom                            | 400             | 48,8            |
| Ekspress Grupp                           | 113             | 8,3             |
| Hansa Venemaa Aktsiafond                 | 100             | 235,4           |
| Investor AB                              | 400             | 94,9            |
| Maui Land & Pineapple Co.                | 100             | 31              |
| Microsoft Corporation                    | 200             | 75,7            |
| Penn West Energy Trust                   | 1000            | 279,3           |
| The Central Europe and Russia Fund, Inc. | 110             | 67,9            |
| Trigon Kesk- ja Ida-Euroopa Fond         | 322             | 86,3            |
|  | <b>Kokku</b>    | <b>1293,3</b>   |

*Summad on näidatud eesti kroonides (tuh.).*

### **3. Kohustused**

31.12.2007 seisuga olid ettevõttel järgnevad võlad:

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Võlgnevus seotud isikutele | 28 000 kr |
| Võlgnevus töötajatele      | 5994 kr   |
| Muud                       | 176 kr    |

## **Kasumi jaotamise ettepanek**

ITS Capital OÜ aruandeaasta puhaskasum/(kahjum) oli (23 110) kr. Ettevõtte jaotamata kasum 2007.a lõpu seisuga on 1 233 937 kr.

Juhatuse ettepanek on jätta akumulatsioon kasum jaotamata.

Kaspar Hanni

Juhatuse liige

30.06.2008

## **Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele**

Juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ning kinnitanud selle 30. juuni 2008.a.

---

Kaspar Hanni, juhatuse liige

## **Majandusaasta aruande allkirjad**

ITS Capital OÜ (registrikood: 10262497) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kaspar Hanni (Juhatuseliige) - kinnitanud 30.06.2008