

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Itse OÜ

registrikood: 12106732

tänava/talu nimi, Oja

maja ja korteri number:

küla: Nedsaja küla

vald: Setomaa vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 64015

telefon: +372 56668815

e-posti aadress: urmet@nordcity.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks on erinevad vahendustegevused, investeerimistegevus, kinnisvara arendus ja varade rent.

Majandusaastal Itse OÜ-s töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud. Ettevõtte on tegev ja jätkusuutlik.

2022.aastal oli ettevõtte müügitulu 457 569 eurot ja kasum 45 127 eurot.

2023. aastal investeeritakse kinnisvara arendusse, arendatakse mesindust ja jätkatakse vahendustegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	615	5 682	
Finantsinvesteeringud	8 932	1 379	
Nõuded ja ettemaksed	328 034	91 154	
Nõuded ostjate vastu	57 500	23 053	12
Nõuded seotud osapoolte vastu	258 005	67 905	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 939	0	2
Muud nõuded	2 905	0	4
Ettemaksed	685	196	
Kokku käibevarad	337 581	98 215	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 657	2 657	3
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 657	2 657	3
Nõuded ja ettemaksed	12 000	0	12
Nõuded seotud osapoolte vastu	12 000	0	12
Materiaalsed põhivarad	241 238	123 231	
Kokku põhivarad	255 895	125 888	
Kokku varad	593 476	224 103	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 715	42 119	6,12
Võlad ja ettemaksed	220 109	3 151	
Võlad tarnijatele	64 585	1 159	
Maksuvõlad	0	542	
Muud võlad	155 524	1 450	12
Kokku lühiajalised kohustised	234 824	45 270	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	113 149	35 457	6,12
Kokku pikaajalised kohustised	113 149	35 457	
Kokku kohustised	347 973	80 727	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Muu omakapital	66 700	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 626	132 003	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 427	8 623	
Kokku omakapital	245 503	143 376	

Kokku kohustised ja omakapital	593 476	224 103	
--------------------------------	---------	---------	--

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	457 569	193 275	9
Muud äritulud	61	23	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-369 649	-124 585	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 917	-58 634	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 133	-1 842	5
Ärikasum (kahjum)	47 931	8 237	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-390	671	
Intressitulud	6 007	13 570	
Intressikulud	-5 621	-3 855	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-10 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 927	8 623	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 427	8 623	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itse OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Itse OÜ 2022. aasta aruanne on koostatud väikeettevõtja aruandlusvormil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes arvelduskontol ja kassas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ja ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	piiramata eluiga
Transpordivahendid	kuni 5 aastat
Hooned, rajatised	50 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse esialgselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise

järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid egakohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendinaväljamakstud summalt. Residendist äriühing saab madalamat maksumäära 14/86 rakendada 2019. aastal ühele kolmandikule 2018.aastajaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu; 2020. aastal ühele kolmandikule 2018. ja 2019. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Itse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. osanik;
- b. eespool loetletud isikuga seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 939	542
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 939	542

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
10889931	Osaühing Nordcity Center	Eesti		100	100
12495662	Armastusest Inspireerituna OÜ	Eesti		100	100
40103163448	Nordcity Latvia SIA	Läti		100	100

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Kokku muud nõuded		2 905
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Kokku muud nõuded	67 905	67 905

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	11 205		1 458	6 677	8 135	41 513	60 853
Akumuleeritud kulum	0		-1 458	-4 159	-5 617	0	-5 617
Jääkmaksumus	11 205		0	2 518	2 518	41 513	55 236
Ostud ja parendused				7 171	7 171	62 035	69 206
Muud ostud ja parendused				7 171	7 171	62 035	69 206
Amortisatsioonikulu				-1 211	-1 211		-1 211
31.12.2021							
Soetusmaksumus	11 205		1 458	13 848	15 306	103 548	130 059
Akumuleeritud kulum	0		-1 458	-5 370	-6 828	0	-6 828
Jääkmaksumus	11 205		0	8 478	8 478	103 548	123 231
Ostud ja parendused						121 140	121 140
Muud ostud ja parendused						121 140	121 140
Amortisatsioonikulu				-3 133	-3 133		-3 133
Ümberliigitamised		59 866				-59 866	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		59 866				-59 866	
31.12.2022							
Soetusmaksumus	11 205	59 866	1 458	13 848	15 306	164 822	251 199
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 458	-8 503	-9 961	0	-9 961
Jääkmaksumus	11 205	59 866	0	5 345	5 345	164 822	241 238

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV 1	3 588	3 588			11%+euribor	euro	2024
LHV 2	6 863	6 863			9,5%+euribor	euro	2024
Lühiajalised laenud kokku	10 451	10 451					
Pikaajalised laenud							
Äriühing	95 000			95 000	2%	euro	2027
LHV 3	18 677	3 498	15 179		9,0%+euribor	euro	2027
LHV 4	3 736	766	2 970		9,0%+euribor	euro	2027
Pikaajalised laenud kokku	117 413	4 264	18 149	95 000			
Laenukohustised kokku	127 864	14 715	18 149	95 000			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV 1	5 669	5 669					
LHV 2	9 833	9 833					
LHV 3	22 181	22 181					
LHV 4	4 436	4 436					
Lühiajalised laenud kokku	42 119	42 119					
Pikaajalised laenud							
Eraisik	35 457		35 457				
Pikaajalised laenud kokku	35 457		35 457				
Laenukohustised kokku	77 576	42 119	35 457				

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	140 842	112 501
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	35 211	28 125
Kokku tingimuslikud kohustised	176 053	140 626

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	452 069	186 775
Läti	5 500	6 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	457 569	193 275
Kokku müügitulu	457 569	193 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenused	12 244	45 441
Kauba müük	444 677	143 750
Mee müük	648	4 084
Kokku müügitulu	457 569	193 275

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	2 844	2 394
Elektrienergia	2 844	2 394
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	20 000	41 601
Muud	14 073	14 639
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 917	58 634

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole lepingulisi töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	315 505	87 002
Kokku nõuded ja ettemaksed	315 505	87 002
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	35 457
Kokku laenukohustised	0	35 457
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	155 524	1 450
Kokku võlad ja ettemaksed	155 524	1 450

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 000	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	95 000	0
Kokku laenukohustised	95 000	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 585	6 493	54 891	23 186	4 258
Kokku antud laenud	71 585	6 493	54 891	23 186	4 258
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 186	32 360	32 355		53 005
Kokku antud laenud	23 186	32 360	32 355		53 005

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 337	40 150	7 030	35 457
Kokku laenukohustised	2 337	40 150	7 030	35 457

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	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	35 457	97 150	37 607	95 000	12
Kokku laenukohustised	35 457	97 150	37 607	95 000	12

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	444 677	10 604	176 786	7 560
Kokku müüdnud	444 677	10 604	176 786	7 560

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				7 423
Kokku ostetud				7 423

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2023

Itse OÜ (registrikood: 12106732) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMET ITSE	Juhatuse liige	06.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 427
Kokku	176 053

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 427
Kokku	176 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	444677	97.18%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	12244	2.68%	Ei
Mesindus	01491	648	0.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmet Itse	37602174926	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56668815
E-posti aadress	urmet@nordcity.ee