

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ITO Kapital OÜ

registrikood: 12559103

tänava/talu nimi, Ojakäär

maja ja korteri number:

küla: Vihi küla

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71402

e-posti aadress: sanderots@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

ITO Kapital OÜ on konsultatsiooniteenuse pakkuja ja varahaldusettevõtte. 2021. aastal oli ettevõtte peamiseks investeerimisvaldkonnaks ettevõtetele investeerimine ja laenude andmine.

Järgmisel aastal keskendub ettevõtte investeerimistegevuse jätkamisega, sealhulgas uute investeerimisvõimaluste leidmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 135	6 352	
Kokku käibevarad	11 135	6 352	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	302 685	88 266	3
Nõuded ja ettemaksed	120 000	0	2
Kokku põhivarad	422 685	88 266	
Kokku varad	433 820	94 618	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 000	
Kokku pikaajalised kohustised	0	5 000	
Kokku kohustised	0	5 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 118	99 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	344 202	-12 389	
Kokku omakapital	433 820	89 618	
Kokku kohustised ja omakapital	433 820	94 618	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	0	335	
Muud äritulud	7	640	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-549	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 232	-6 214	
Tööjõukulud	0	-1 611	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-432	
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	-5 225	-7 834	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	348 002	-5 606	3
Intressitulud	2 037	1 301	
Intressikulud	-193	-250	
Muud finantstulud ja -kulud	-419	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	344 202	-12 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	344 202	-12 389	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITO Kapital 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus ei sisalda kaasnevaid tehingukulutusi.

Igal aruandekuupäeval hinnatakse finantsinvesteeringud ümber nende hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke nende realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

ITO Kapital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke,
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	120 000	120 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 000	120 000

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2020	86 081	2 185	88 266
Soetamine	158 729	0	158 729
Müük müügihinnas või lunastamine	-291 136	-1 176	-292 312
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	348 280	-278	348 002
31.12.2021	301 954	731	302 685

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	1 047
Sotsiaalmaksud	0	564
Kokku tööjõukulud	0	1 611

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	1 047

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2023

ITO Kapital OÜ (registrikood: 12559103) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER OTS	Juhatuse liige	03.04.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	344 202
Kokku	431 320

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	344 202
Kokku	431 320

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sander Ots	39109200026	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Riin Ots	49306096018		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sanderots@gmail.com