

ITT Capital

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ITT Capital OÜ

registrikood: 12734865

tänavanimi, maja number: Tule põik 1

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76505

e-posti aadress: toomas@harmet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Lisa 12 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

ITT Capital OÜ asutati 13.10.2014.

2021 peamised tegevused on kinnisvara rent.

2022 aastal jäätatakse kinnisvara rendi ning investeeringutega.

2021.aastal ITT Capital OÜ-s töötajaid ei olnud ning töötasusid ei makstud.
Samuti ei makstud aasta jooksul tasusid juhatusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	188 012	567 474	
Finantsinvesteeringud	0	190 000	
Nõuded ja ettemaksed	1 092 504	515 498	2
Varud	405 800	405 800	3
Kokku käibevarad	1 686 316	1 678 772	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	14 044	2 375	4
Kinnisvarainvesteeringud	1 831 252	1 933 028	5
Materiaalsed põhivarad	2 469	26 669	6
Kokku põhivarad	1 847 765	1 962 072	
Kokku varad	3 534 081	3 640 844	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 305 718	1 299 718	7
Võlad ja ettemaksed	83 244	55 615	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 388 962	1 355 333	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	15 000	0	
Kokku kohustised	1 403 962	1 355 333	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 163 539	2 178 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 480	85 193	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 129 809	2 266 289	
Vähemusosalus	310	19 222	
Kokku omakapital	2 130 119	2 285 511	
Kokku kohustised ja omakapital	3 534 081	3 640 844	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	221 598	218 319	10
Muud äritulud	80 219	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-224 282	-50 102	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-85 971	-66 786	
Muud ärikulud	-9 167	-3 963	
Ärikasum (kahjum)	-17 603	97 468	
Intressitulud	5 001	4 088	
Intressikulud	-17 789	-12 809	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 391	88 747	
Tulumaks	-25 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 391	88 747	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-36 480	85 193	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-18 911	3 554	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-17 603	97 468
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	85 659	66 786
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-34 014	0
Kokku korrigeerimised	51 645	66 786
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-758 691	-15 424
Varude muutus	0	-14 000
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 214	-10 897
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood äritegevusest	-713 434	123 934
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-68 072	-3 200
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	142 402	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-654 207
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-11 669	-2 375
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	190 000	0
Antud laenud	0	-100 000
Antud laenude tagasimaksed	180 311	484 689
Laekunud intressid	5 000	15 311
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	2 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	437 972	-257 782
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-71 000
Makstud dividendid	-100 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-104 000	-71 000
Kokku rahavood	-379 462	-204 848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	567 474	772 322
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-379 462	-204 848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	188 012	567 474

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2019	2 500	250	2 178 346	13 668	2 194 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)			85 193	3 554	88 747
Emiteeritud osakapital				2 000	2 000
31.12.2020	2 500	250	2 263 539	19 222	2 285 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-36 480	-18 912	-55 392
Väljakuulutatud dividendid			-100 000		-100 000
31.12.2021	2 500	250	2 127 059	310	2 130 119

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab ITT Capital OÜ ning selle tütarettevõtete Kullilaane Põllumajandus OÜ ja PopUp KV OÜ finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Tütarettevõtted konsolideeritakse alates kuupäevast, mil vastavalt valitsev mõju või ühine kontroll on kontsernile üle läinud ning nende konsolideerimine lõpetatakse alates kuupäevast, mil kontsernil valitsevat mõju või ühist kontrolli enam ei ole. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtted kasutavad oma aruannete koostamisel samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Kõik kontsernisisised tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid kontserni ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud. Realiseerimata kahjumeid ei elimineerita, kui sisuliselt on tegemist vara väärtuse langusega.

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis on investeering tütarettevõttesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, kantakse üldjuhul ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena hoitakse objekte, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, kajastatakse kuni ehitus- või arendustegevuse lõpetamiseni materiaalse põhivarana või kui lõpetamata ehitust. Alates objekti valmimise ja kinnisvarainvesteeringuna kasutusele võtmise hetkest klassifitseeritakse see ümber kinnisvarainvesteeringuks. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Varad, mille kasulik tööaeg on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse üldjuhul kasutusele võtmise hetkel kuluks. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Rendile antud hooned ja territoorium kajastatakse bilansis kinnisvarainvesteeringuna.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusi (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Perioodiliste teenuste osutamisel on tulu kajastamise periood üks kuu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 092 504	1 092 504
Ostjatelt laekumata arved	1 092 504	1 092 504
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 092 504	1 092 504
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	335 187	335 187
Ostjatelt laekumata arved	335 187	335 187
Laenunõuded	180 311	180 311
Kokku nõuded ja ettemaksed	515 498	515 498

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Muud varud	405 800	405 800
Kokku varud	405 800	405 800

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12622155	Kullilaane Põllumajandus OÜ	Eesti	metsandus	70	70
14940652	PopUp KV OÜ	Eesti	kinnisvara rent	80	80
16126915	PopUp KV Vanasadam OÜ	Eesti	kinnisvara rent	60	60
14733605	PopUp hotell OÜ	Eesti	kinnisvara rent	0	17.67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Kullilaane Põllumajandus OÜ	1 750	1 750
PopUp KV OÜ	8 000	8 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	9 750	9 750

PopUp KV-le kuuluva tütarettevõtte PopUp KV Vanasadam OÜ ja PopUp hotell OÜ finantsnäitajad ei ole lähtudes olulisuse printsiibist konsolideeritud ning kajastuvad käesolevas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes soetusmaksumuses.

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	683 375	509 340	1 192 715
Akumuleeritud kulum		-35 477	-35 477
Jääkmaksumus	683 375	473 863	1 157 238
Ostud ja parendused	18 000	636 207	654 207
Amortisatsioonikulu		-34 802	-34 802
Ümberliigitamised		156 385	156 385
31.12.2020			
Soetusmaksumus	701 375	1 301 932	2 003 307
Akumuleeritud kulum		-70 279	-70 279
Jääkmaksumus	701 375	1 231 653	1 933 028
Ostud ja parendused		68 072	68 072
Müügid		-108 389	-108 389
Amortisatsioonikulu		-61 459	-61 459
31.12.2021			
Soetusmaksumus	701 375	1 252 615	1 953 990
Akumuleeritud kulum		-122 738	-122 738
Jääkmaksumus	701 375	1 129 877	1 831 252

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	168 491	185 882
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	196 462	23 525
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	109 900	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	2 300	92 250	156 385	250 935
Akumuleeritud kulum	-348	-38 750		-39 098
Jääkmaksumus	1 952	53 500	156 385	211 837
Ostud ja parendused		3 200		3 200
Muud ostud ja parendused		3 200		3 200
Amortisatsioonikulu	-759	-31 224		-31 983
Ümberliigitamised			-156 385	-156 385
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega			-156 385	-156 385
31.12.2020				
Soetusmaksumus	2 300	95 451	0	97 751
Akumuleeritud kulum	-1 107	-69 975		-71 082
Jääkmaksumus	1 193	25 476	0	26 669
Amortisatsioonikulu	-759	-23 441		-24 200
31.12.2021				
Soetusmaksumus	2 300	95 451		97 751
Akumuleeritud kulum	-1 866	-93 416		-95 282
Jääkmaksumus	434	2 035		2 469

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	638 718	638 718			EUR	31.12.2022
Lühiajaline laen	667 000	667 000			EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	1 305 718	1 305 718				
Pikaajalised laenud						
Laen	15 000		15 000		EUR	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	15 000		15 000			
Laenukohustised kokku	1 320 718	1 305 718	15 000			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	638 718	638 718			EUR	31.12.2021
Lühiajaline laen	661 000	661 000			EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	1 299 718	1 299 718				
Laenukohustised kokku	1 299 718	1 299 718				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 715	23 715
Maksuvõlad	853	853
Muud võlad	58 676	58 676
Intressivõlad	58 676	58 676
Kokku võlad ja ettemaksed	83 244	83 244

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 501	12 501
Maksuvõlad	2 227	2 227
Muud võlad	40 887	40 887
Intressivõlad	40 887	40 887
Kokku võlad ja ettemaksed	55 615	55 615

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	221 598	218 319
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	221 598	218 319
Kokku müügitulu	221 598	218 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	221 598	189 590
Muu tulu	0	28 729
Kokku müügitulu	221 598	218 319

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 744	3 834
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 744	3 834
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	638 718	638 718
Kokku laenukohustised	638 718	638 718
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	744	31 250
Kokku võlad ja ettemaksed	744	31 250

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	152 389	151 915
Kokku müüdud	152 389	151 915

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 131	7 196
Kokku ostetud	8 131	7 196

ANTUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2021	31.12.2020	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 382 089	1 382 089	31.03.2023
Kokku antud garantiid/tagatised	1 382 089	1 382 089	

Lisa 12 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	168 874	553 856
Finantsinvesteeringud	0	190 000
Nõuded ja ettemaksed	1 515 665	885 133
Kokku käibevarad	1 684 539	1 628 989
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9 750	9 750
Kinnisvarainvesteeringud	1 154 411	1 255 130
Materiaalsed põhivarad	2 469	26 669
Kokku põhivarad	1 166 630	1 291 549
Kokku varad	2 851 169	2 920 538
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	638 718	638 718
Võlad ja ettemaksed	50 363	35 944
Kokku lühiajalised kohustised	689 081	674 662
Kokku kohustised	689 081	674 662
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 143 126	2 148 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 212	94 921
Kokku omakapital	2 162 088	2 245 876
Kokku kohustised ja omakapital	2 851 169	2 920 538

Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	171 348	180 590
Muud äritulud	80 218	0
Mitmesugused tegevuskulud	-212 376	-36 080
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-53 919	-52 477
Muud ärikulud	-4 056	-3 963
Kokku ärikasum (-kahjum)	-18 785	88 070
Intressitulud	72 771	19 660
Intressikulud	-12 774	-12 809
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 212	94 921
Tulumaks	-25 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 212	94 921

Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-18 785	88 070
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	53 919	52 477
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-38 900	0
Kokku korrigeerimised	15 019	52 477
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 491	29 518
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 082	-19 622
Kokku rahavood äritegevusest	4 807	150 443
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-3 200
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	109 900	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-8 000
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	190 000	0
Antud laenud	-750 000	-775 000
Antud laenude tagasimaksed	180 311	484 689
Laekunud intressid	5 000	15 311
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-264 789	-286 200
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-100 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-125 000	0
Kokku rahavood	-384 982	-135 757
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	553 856	689 613
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-384 982	-135 757
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	168 874	553 856

Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500	250	2 148 205	2 150 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)			94 921	94 921
31.12.2020	2 500	250	2 243 126	2 245 876
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-9 750	-9 750
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			45 736	45 736
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020	2 500	250	2 279 112	2 281 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 212	16 212
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2021	2 500	250	2 159 338	2 162 088
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-9 750	-9 750
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			33 277	33 277
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2021	2 500	250	2 182 865	2 185 615

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2022

ITT Capital OÜ (registrikood: 12734865) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KALEV	Juhatuse liige	28.10.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ITT Capital OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud ITT Capital OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusetöövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Mõõdunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuset käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuset käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuset põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt ITT Capital OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

31.10.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

ITT Capital OÜ (registrikood: 12734865) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	31.10.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 163 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 480
Kokku	2 127 059
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 127 059
Kokku	2 127 059

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	171348	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Gracile Projekt	10679530	Eesti	875 EUR (Lihtomand)
Osaühing Garela Projekt	10680504	Eesti	875 EUR (Lihtomand)
Barex Partners osaühing	10885889	Eesti	750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toomas@harmet.ee