

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: ITO Kapital OÜ

registrikood: 12559103

tänava/talu nimi, Ojakääru

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
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

ITO Kapital OÜ on konsultatsiooniteenuse pakkuja ja varahaldusettevõtte. 2022. aastal oli ettevõtte peamiseks investeerimisvaldkonnaks ettevõtetele investeerimine ja laenude andmine.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 817	11 135	
Kokku käibevarad	22 817	11 135	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	272 377	302 685	3
Nõuded ja ettemaksed	120 000	120 000	2
Kokku põhivarad	392 377	422 685	
Kokku varad	415 194	433 820	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 320	87 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 626	344 202	
Kokku omakapital	415 194	433 820	
Kokku kohustised ja omakapital	415 194	433 820	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Muud äritulud	0	7	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 147	-5 232	
Tööjõukulud	-43	0	4
Ärikasum (kahjum)	-4 190	-5 225	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-40 967	348 002	3
Intressitulud	23 106	2 037	
Intressikulud	-185	-193	
Muud finantstulud ja -kulud	3 610	-419	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 626	344 202	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 626	344 202	

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)

	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	120 000	120 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 000	120 000
	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
Kajastatud õiglases väärtuses	301 954	731	302 685

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2021	301 954	0	731	302 685
Soetamine	12 865	500	0	13 365
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 706	0	0	-2 706
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-40 594	0	-373	-40 967
31.12.2022	271 519	500	358	272 377
Kajastatud õiglases väärtuses	271 519		358	271 877
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil		500		500

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	32	0
Sotsiaalmaksud	11	0
Kokku tööjõukulud	43	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2023

ITO Kapital OÜ (registrikood: 12559103) 01.01.2022 - 31.12.2022 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)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 626
Kokku	412 694
Jaotamine	
Dividendideks	4 811
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	407 883
Kokku	412 694

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 626
Kokku	412 694
Jaotamine	
Dividendideks	4 811
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	407 883
Kokku	412 694

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