

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: ID-Balti Aktsiaselts

registrikood: 10325223

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 62
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12916

telefon: +372 6998810

faks: +372 6998811

e-posti aadress: info@id-balti.ee

veebilehe aadress: www.id-balti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Aktsiakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Covid-19 pandeemia mõju	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

ID-Balti AS tegevusvaldkond on automaatsel tuvastusel põhinevate logistika juhtimislahenduste müük. Nende lahenduste eesmärk on ühendada omavahel ettevõttes toimuvad sündmused ja info. Selles valdkonnas pakume vajaminevat tehnikat, tarkvaralisi lahendusi ja hilisemat hooldust ja tuge.

Ettevõtte majandustulemused 2020 aastal olid väga head ja saavutasime käibekasvu võrreldes 2019.aastaga. 2020 aastal jätkus uute lahenduste turule toomine. Meie RFID lahenduste klientide arv jätkas kasvu.

2021 aastal ootame positiivset tulemust ja RFID lahenduste müügi kasvu. Selleks annab kindlust muutunud majanduskeskkond ja on plaanitud muutused müügitöös ja tooteportfellis. Rohkem tähelepanu pöörame terviklahenduste ja muude teenuste müügi kasvatamisele, millede järgi on ka üha suurem nõudmine. Sarnaselt varajasematele aastatele jätkame enda karbitoodete arendust.

COVID-19 avaldas tegevusele kaudset mõju. Raskendatud oli klientidega otsekontaktide saamine ja seeläbi ka müügitegevuse maht jäi alla plaanitule. Sarnane on ka mõju 2021 aastale.

Suhtarvud:

	31.12.2020	31.12.2019
Käibekasv	28%	5,5%
Maksevõime kordaja (Käibevarad/lühiajalised kohustused)	1,44	1,03
Võlakordaja (kohustused/koguvaram)	0,63	0,81
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)	5%	1%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	5%	1%
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital)	51%	14%
Koguvaram rentaablus ROA (puhaskasum/koguvaram)	19%	3%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	162 536	92 554	2
Nõuded ja ettemaksed	121 042	161 523	3
Varud	54 190	48 398	4
Kokku käibevarad	337 768	302 475	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 687	6 270	6
Immateriaalsed põhivarad	27 487	54 101	7
Kokku põhivarad	38 174	60 371	
Kokku varad	375 942	362 846	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	235 073	294 297	8
Kokku lühiajalised kohustised	235 073	294 297	
Kokku kohustised	235 073	294 297	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 600	25 600	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 607	-19 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 320	9 533	
Kokku omakapital	140 869	68 549	
Kokku kohustised ja omakapital	375 942	362 846	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 496 930	1 171 384	10
Muud äritulud	73	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-852 214	-638 607	11
Mitmesugused tegevuskulud	-115 804	-125 192	12
Tööjõukulud	-422 815	-365 845	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 869	-29 784	6,7
Ärikasum (kahjum)	73 301	11 956	
Intressitulud	62	9	
Intressikulud	-1 040	-2 432	
Muud finantstulud ja -kulud	-3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 320	9 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 320	9 533	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

ID-Balti AS kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil äriühing võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks). Nõuded ostjatele ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varudes on arvel edasimüügi eesmärgil soetatud kaup. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega seotud veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Suuremate ostude puhul määratakse igal üksikul juhul eraldi, kas ostetud vara võetakse arvele põhivarana või kantakse kulusse. Samuti määratakse igal üksikul juhul põhivarale rakendatav amortisatsioon.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ettevõtte kajastab kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpul üle rentnikule;
- rentnikul on optsoon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglases väärtusest ning on kindel, et rentnik seda kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse omakapitali muutuste aruandes.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt mõõdetavad.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele. ID-Balti AS käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning emaettevõtja omanikke);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid (emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjaid);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Muud reservid

Aksionäride otsusega võib moodustada aksionäride sissemaksete või laenude arvelt omakapitali koosseisus täiendava (reserv)kapitali, mida võib kasutada järgmistel eesmärkidel:

- äriseadustikus nõutava netovara tagamiseks ning
- fondiemissiooni korras aktsiakapitali suurendamiseks.

Täiendava reservkapitali kasutamine muudel eesmärkidel ei ole lubatud, v.a aksionäridele tagastamine tingimusel, et äriseadustikus nõutav aktsiaseltsi netovara oleks jätkuvalt tagatud.

Sissemakseid täiendavasse reservkapitali võib teha nii rahalises kui ka mitterahalises vormis. Mitterahalises vormis tehtud sissemakset hindab juhatus ning selle hindamist kontrollib audiitor, kui see on ette nähtud aksionäride otsuses. Täiendava reservkapitali koosseisus kajastatud sissemaksetelt ei arvestata aksionäri kasuks intresse.

Aruandekuupäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi aruandekuupäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste aruandekuupäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	1 283	1 153
Arvelduskontod	161 253	91 401
Kokku raha	162 536	92 554

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	112 447	112 447	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 375	1 375	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300	300	5
Muud nõuded	123	123	
Ettemaksed	6 436	6 436	
Tulevaste perioodide kulud	1 625	1 625	
Muud makstud ettemaksed	4 811	4 811	
Nõuded kontserniettevõtjate vastu	361	361	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 042	121 042	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	148 415	148 415	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 375	1 375	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300	300	5
Muud nõuded	499	499	
Ettemaksed	7 467	7 467	
Tulevaste perioodide kulud	1 611	1 611	
Muud makstud ettemaksed	5 856	5 856	
Nõuded kontserniettevõtjate vastu	3 467	3 467	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	161 523	161 523	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	54 190	48 398
Kokku varud	54 190	48 398

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	22 053	0	25 388
Üksikisiku tulumaks	0	4 901	0	5 018
Erisoodustuse tulumaks	0	1 108	0	1 157
Sotsiaalmaks	0	9 418	0	10 399
Kohustuslik kogumispension	0	506	0	465
Töötuskindlustusmaksed	0	607	0	621
Aktsiisimaks	0	14	0	25
Ettemaksukonto jääk	300		300	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	300	38 607	300	43 073

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	0	55 322	55 322	27 225	82 547
Akumuleeritud kulum	0	-47 626	-47 626	-26 561	-74 187
Jääkmaksumus	0	7 696	7 696	664	8 360
Ostud ja parendused	0	2 616	2 616	0	2 616
Amortisatsioonikulu	0	-4 543	-4 543	-163	-4 706
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	51 366	51 366	27 225	78 591
Akumuleeritud kulum	0	-45 597	-45 597	-26 724	-72 321
Jääkmaksumus	0	5 769	5 769	501	6 270
Ostud ja parendused	7 589	1 547	9 136	1 042	10 178
Muud ostud ja parendused	7 589	1 547	9 136	1 042	10 178
Amortisatsioonikulu	-2 214	-3 315	-5 529	-232	-5 761
31.12.2020					
Soetusmaksumus	7 589	52 913	60 502	28 267	88 769
Akumuleeritud kulum	-2 214	-48 912	-51 126	-26 956	-78 082
Jääkmaksumus	5 375	4 001	9 376	1 311	10 687

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	92 455	92 455
Akumuleeritud kulum	-32 600	-32 600
Jääkmaksumus	59 855	59 855
Ostud ja parendused	19 324	19 324
Amortisatsioonikulu	-25 078	-25 078
31.12.2019		
Soetusmaksumus	111 779	111 779
Akumuleeritud kulum	-57 678	-57 678
Jääkmaksumus	54 101	54 101
Ostud ja parendused	495	495
Amortisatsioonikulu	-27 109	-27 109
31.12.2020		
Soetusmaksumus	112 274	112 274
Akumuleeritud kulum	-84 787	-84 787
Jääkmaksumus	27 487	27 487

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	91 604	91 604	
Võlad töövõtjatele	52 353	52 353	
Maksuvõlad	38 607	38 607	5
Muud võlad	22 947	22 947	
Muud viitvõlad	22 947	22 947	
Saadud ettemaksed	19 777	19 777	
Võlad kontserniettevõtjatele	9 785	9 785	14
Kokku võlad ja ettemaksed	235 073	235 073	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	104 765	104 765	
Võlad töövõtjatele	41 704	41 704	
Maksuvõlad	43 073	43 073	5
Muud võlad	16 112	16 112	
Muud viitvõlad	16 112	16 112	
Saadud ettemaksed	21 249	21 249	
Võlad kontserniettevõtjatele	67 394	67 394	14
Kokku võlad ja ettemaksed	294 297	294 297	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 473 594	1 153 957
Leedu	10 712	13 259
Läti	11 324	4 064
Soome	1 300	104
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 496 930	1 171 384
Kokku müügitulu	1 496 930	1 171 384
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite ja lisaseadmete hulgimüük	1 496 930	1 171 384
Kokku müügitulu	1 496 930	1 171 384

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	852 052	638 538
Transpordikulud	162	69
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	852 214	638 607

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	35 607	35 184
Mitmesugused bürookulud	29 769	28 571
Lähetuskulud	1 733	6 137
Koolituskulud	3 321	4 094
Mitmesugused teenused	26 816	29 830
Transpordikulud	17 127	19 341
Reklaamikulud	1 431	2 035
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 804	125 192

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	311 363	265 375
Sotsiaalmaksud	110 036	94 601
Puhkusereservi muutus	1 416	5 869
Kokku tööjõukulud	422 815	365 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Perel Group OY
--	----------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	1 375	6 213	1 375	6 968
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	361	3 572	3 467	60 426

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Perel Eesti AS	43 000	14 710	5	EUR	31.12.2020

2019	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Perel Eesti AS	15 000	0	5	EUR	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	6 213	0	6 970	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	43 088	7 374	59 849	7 852

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	67 766	51 218

ID-Balti AS nõukogu liikmetele aruandeperioodil juhtimistasu ei makstud. Juhatuse liikme tagasikutsumise või ametist lahkumise korral eritasude maksmist või muude soodustuste rakendamist ei ole ettenähtud.

Laenuvõlg teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele 31.12.20 seisuga on 0 eurot ja intressivõlg samuti 0 eurot. Antud laenu intressimääraks on 5% aastas ja laenu lõpptähtaeg on 31.12.20. 2019 aastal arvestati intressi 2 432 eurot ja 2020 aastal 1 040 eurot.

Lisa 15 Covid-19 pandeemia mõju

COVID-19 avaldas tegevusele kaudset mõju. Raskendatud oli klientidega otsekontaktide saamine ja seeläbi ka müügitegevuse maht jäi alla plaanitule. Sarnane on ka mõju 2021 aastale.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2021

ID-Balti Aktsiaselts (registrikood: 10325223) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR PROOS	Juhatuse liige	01.06.2021
URMAS KULM	Juhatuse liige	01.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ID-Balti Aktsiaselts aktsionärile

Oleme üle vaadanud ID-Balti Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see 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 raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud 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. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt ID-Balti Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeaudiitori number 477

Audiitorbüroo PL OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 92

Liiva tn 18-6, Tallinn, Harju maakond, 11615

02.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

ID-Balti Aktsiaselts (registrikood: 10325223) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	02.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 320
Kokku	62 713
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 713
Kokku	62 713

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	1496930	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6998810
Faks	+372 6998811
E-posti aadress	info@id-balti.ee
Veebilehe aadress	www.id-balti.ee