

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Aktsiakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

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 2016 aasta käive langes võrreldes 2015 seoses I poolaasta kehvadele tulemustele. Teisel poolaastal aga siiski olukord paranes märgatavalt ja lisaks võeti tööle täiendavaid töötajaid.

2017 aastal ootame positiivse tulemuse 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.

Suhtarvud:

	31.12.2016	31.12.2015
Käibekasv	-15%	60%
Maksevõime kordaja (Käibevarad/lühiajalised kohustused)	0,88	1,03
Võlakordaja (kohustused/koguvamad)	0,90	0,82
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)	0%	2%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	0%	1%
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital)	0%	29%
Koguvaramentaablus ROA (puhaskasum/koguvaram)	0%	5%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	101 806	146 570	2
Nõuded ja ettemaksed	94 771	45 489	3
Varud	55 483	29 088	4
Kokku käibevarad	252 060	221 147	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 090	39 393	6
Immateriaalsed põhivarad	49 970	0	7
Kokku põhivarad	66 060	39 393	
Kokku varad	318 120	260 540	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	286 910	214 708	8
Kokku lühiajalised kohustised	286 910	214 708	
Kokku kohustised	286 910	214 708	
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)	-32 324	-45 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 622	13 304	
Kokku omakapital	31 210	45 832	
Kokku kohustised ja omakapital	318 120	260 540	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	826 297	978 484	10
Muud äritulud	17 285	1 900	6,12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-445 080	-574 105	11
Mitmesugused tegevuskulud	-100 516	-97 100	12
Tööjõukulud	-300 762	-283 297	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 974	-9 779	6,7
Ärikasum (kahjum)	-11 750	16 103	
Intressikulud	-2 741	-2 731	
Muud finantstulud ja -kulud	-131	-68	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 622	13 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 622	13 304	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 750	16 103	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	8 974	9 779	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 800	-1 900	6,7
Muud korrigeerimised	-122	0	
Kokku korrigeerimised	4 052	7 879	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 282	-6 369	3
Varude muutus	-26 395	-728	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	69 452	7 523	8
Kokku rahavood äritegevusest	-13 923	24 408	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-35 641	-16 047	6,7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 800	1 900	6,7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 841	-14 147	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	25 000	14
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	50 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	75 000	
Kokku rahavood	-44 764	85 261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	146 570	61 377	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 764	85 261	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-68	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 806	146 570	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	25 600	2 556	0	-45 628	-17 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	13 304	13 304
Muutused reservides	0	0	50 000	0	50 000
31.12.2015	25 600	2 556	50 000	-32 324	45 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-14 622	-14 622
31.12.2016	25 600	2 556	50 000	-46 946	31 210

2015 aastal loodi omanike poolt täiendav reserv summas 50 000 eurot, et viia ettevõtte netovara seadusega vastavusse.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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 laekavas 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Transpordivahendid	5
Immateriaalne põhivara	5

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 õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus 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 kulusi. 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

Reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

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 äriolukorrale. ID-Balti AS käsitleb seotud osapoolena:

- 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 laenu arvelt omakapitali koosseisus täiendava (reserv)kapitali, mida võib kasutada järgmistel eesmärkidel:

- äriseadustikus nõutava netovara tagamiseks ning
- fondi emissiooni korras aktsiakapitali suurendamiseks.

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

Sissemaksete 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.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja

aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	550	682
Arvelduskontod	101 256	145 888
Kokku raha	101 806	146 570

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	88 189	88 189	
Muud nõuded	179	179	
Ettemaksed	5 205	5 205	
Nõuded kontserniettevõtjate vastu	1 198	1 198	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 771	94 771	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	40 265	40 265	
Muud nõuded	3 476	3 476	
Ettemaksed	675	675	
Nõuded kontserniettevõtjate vastu	1 073	1 073	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 489	45 489	

Juhatus on hinnanud nõudeid ostjate vastu, lähtudes nende tõenäolisest laekumisest. Aruandeaastal nõudeid alla hinnatud ei ole.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	45 735	26 520
Kaubad teel	9 748	2 568
Kokku varud	55 483	29 088

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	459	653
Käibemaks	19 921	8 421
Üksikisiku tulumaks	7 666	8 570
Sotsiaalmaks	14 881	16 547
Kohustuslik kogumispension	893	1 073
Töötuskindlustusmaksed	823	674
Aktsiisimaks	20	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 663	35 951

Käibemaksuvõlg sisaldab ka ID-Balti AS Läti käibemaksu võlga summas 420 eurot.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	76 016	57 518	133 534	26 412	16 012	16 012	175 958
Akumuleeritud kulum	-72 008	-44 413	-116 421	-26 412	0	0	-142 833
Jääkmaksumus	4 008	13 105	17 113	0	16 012	16 012	33 125
Ostud ja parendused	2 957	7 337	10 294	0	5 753	5 753	16 047
Amortisatsioonikulu	-3 450	-6 329	-9 779	0	0	0	-9 779
31.12.2015							
Soetusmaksumus	57 308	62 885	120 193	26 412	21 765	21 765	168 370
Akumuleeritud kulum	-53 793	-48 772	-102 565	-26 412	0	0	-128 977
Jääkmaksumus	3 515	14 113	17 628	0	21 765	21 765	39 393
Ostud ja parendused	3 346	5 312	8 658	0	26 983	26 983	35 641
Muud ostud ja parendused	3 346	5 312	8 658	0	26 983	26 983	35 641
Amortisatsioonikulu	-1 928	-7 046	-8 974	0	0	0	-8 974
Ümberklassifitseerimised	0	-2 219	-2 219		-47 751	-47 751	-49 970
31.12.2016							
Soetusmaksumus	34 927	60 146	95 073	26 412	997	997	122 482
Akumuleeritud kulum	-29 994	-49 986	-79 980	-26 412	0	0	-106 392
Jääkmaksumus	4 933	10 160	15 093	0	997	997	16 090

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 800	1 900
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	67
Muud masinad ja seadmed	4 800	1 833
Kokku	4 800	1 900

Ümberklassifitseerimine summas 49 970 on tehtud immateriaalsetesse põhivaradesse.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ümberklassifitseerimised	2 219	47 751	49 970
31.12.2016			
Soetusmaksumus	8 051	47 751	55 802
Akumuleeritud kulum	-5 832	0	-5 832
Jääkmaksumus	2 219	47 751	49 970

Ümberklassifitseerimine on tehtud materiaalsest põhivarast.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	91 091	91 091	
Võlad töövõtjatele	26 685	26 685	
Maksuvõlad	44 663	44 663	5
Saadud ettemaksed	47 622	47 622	
Võlad kontserniettevõtjatele	76 849	76 849	14
Kokku võlad ja ettemaksed	286 910	286 910	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 861	65 861	
Võlad töövõtjatele	28 467	28 467	
Maksuvõlad	35 951	35 951	5
Saadud ettemaksed	11 046	11 046	
Võlad kontserniettevõtjatele	73 383	73 383	14
Kokku võlad ja ettemaksed	214 708	214 708	

Võlad kontserniettevõtjatele sisaldab saadud laenu 30 000 eurot ja 25 000 eurot, intressimäärga 5% aastas ja tagasimaksetähtaeg on 31.12.17

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	754 022	909 585
Leedu	50 248	29 248
Läti	20 857	38 511
Soome	144	72
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 026	1 068
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	826 297	978 484
Kokku müügitulu	826 297	978 484
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite ja lisaseadmete hulgimüük	826 297	978 484
Kokku müügitulu	826 297	978 484

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	439 014	569 150
Transpordikulud	6 066	4 955
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	445 080	574 105

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	33 376	33 090
Mitmesugused bürookulud	22 500	27 796
Lähetuskulud	1 911	4 267
Koolituskulud	1 683	1 099
Mitmesugused teenused	32 873	25 838
Transpordikulud	7 014	5 625
Reklaamikulud	1 159	-615
Kokku mitmesugused tegevuskulud	100 516	97 100

Muude äritulude all on kajastatud reklaami toetus summas 12 485 eurot.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	221 877	215 246
Sotsiaalmaksud	75 642	73 852
Puhkusereservi muutus	3 243	-5 801
Kokku tööjõukulud	300 762	283 297
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Perel Group OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	4 931	0	5 767
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 342	71 918	1 073	67 616

2015	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Perel Eesti AS	25 000	5%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	4 931	0	5 767	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	60 484	7 430	57 297	5 477

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	45 528	57 261

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

Kokku laenuvõlg teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele 31.12.16 seisuga on 55 000 eurot ja intressivõlg 6 285 eurot. Antud laenude intressimääraks on 5% aastas ja laenu lõpptähtaeg on 31.12.17. Esimene laen saadi 19.06.14 summas 30 000 eurot. Bilansipäeva järgsed sündmused näitavad, et 03.03.17 on osaliselt laenu tagastatud summas 25 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2017

ID-Balti Aktsiaselts (registrikood: 10325223) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR PROOS	Juhatuse liige	17.05.2017
URMAS KULM	Juhatuse liige	18.05.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ID-Balti Aktsiaselts aktsionärile

Arvamus

Oleme auditeerinud ID-Balti Aktsiaselts (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infote või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeauditori number 477

Audiitorbüroo PL OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 92

Liiva tn 18-6, Tallinn, Harju maakond, 11622

25.05.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

ID-Balti Aktsiaselts (registrikood: 10325223) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	25.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 622
Kokku	-46 946
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-46 949
Kokku	-46 949

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	826297	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