

KONTROLLITUD

Tallinna Linnakohus
ID-Balti AS
01.01.03-31.12.03 majandusaasta aruanne.

05.07.2004

Anne MAZURENKO

ID-Balti AS
01.01.2003 – 31.12.2003
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2003**
Aruandeaasta lõpp: **31.12.2003**

Ärinimi: **ID-Balti AS**
Registrikood: **10325223**

Aadress: **Tulika 19**
Tallinn 10613

Sidevahendid: **telefon 6505 137**
fax 6610 494
e-post idbalti@id-balti.ee

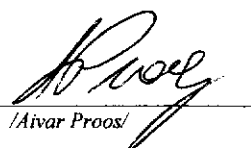
Põhitegevusala: **Vöötkooditehnika müük**

Tegevjuht: **Petteri Tarkkonen**

Audiitor: **BDO Eesti AS**

Lisatud dokumendid: **Audiitori järeldusotsus,**
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhatuses liige


/Aivar Proos/

06.07.2004

SISUKORD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	8
Kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 1. Maksud	9
Lisa 2. Põhivara liikumine	9
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega	9
Lisa 4. Aktsiakapital ja ülekurs	10
Lisa 5. Müügitulu	10
Lisa 6. Rendiarvestus	10
Majandusaasta aruande allkirjad	11
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	

06.07.2004

TEGEVUSARUANNE

1. Tegevus

Ettevõtte käive kasvas 7% - 7,8 milj. kroonilt 8,4 milj. kroonile.
Ettevõtte lõpptulemus oli väga positiivne.
Tulevikuperspektiivid aastaks 2004 on väga head.
Aruandeperioodi lõpuks oli ID-Baltis 6 töötajat.

2. Majanduslik ülevaade

Aruandeperioodi realiseerimise netokäive oli 8 396 859 krooni, mis oli 7% suurem kui eelmisel aruandeperioodil.

Ettevõtte ärikasum oli 742 218 krooni, moodustades 8,8% realiseerimise netokäibest. See tulemus oli 0,3% kõrgem kui eelmisel aastal ning ettevõtte ajaloo parim. 2004. aastal nii head ärikasumi ja käibe suhet ei tule.

Ettevõtte amortiseeris põhivara 134 311 krooni väärtuses, mis moodustas 20% põhivara soetusmaksumusest.

Aruandeaasta puhaskasum oli 789 046 krooni. See tulemus andis ettevõtte koguvarade tootluseks enne FINN-ID-le makstud konsultatsiooniboonust 27,7%.

Aastaks 2004 võib ennustada koguvarade tootlust 14% ning ettevõtte hea rentaabluse säilimist.

Kasumist tulenevalt arvestati ID-Balti AS töötajatele preemiaid kokku 117 685 krooni.

3. Investeeringud

Ettevõtte ei teinud aruandeperioodil investeeringuid.

4. Makstud palgad ja personal

ID-Balti AS juhatuse ja nõukogu liikmetele ning tegevdirektorile aruandeperioodil tasu ei makstud. Juhtimisteenuseid ostab ID-Balti AS ematöötajalt.
Ettevõtte töötajatele makstud palgade ja lisatasude kogusumma oli 1 186 174.

Personali arv aruandeaastal oli keskmiselt 5 inimest.

ID-Balti AS emafirma on Perel Group OY

06.07.2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ID-Balti AS 31.12.03 finantsseisundit ning perioodi 01.01.03 – 31.12.03 majandustulemust ja rahavoogusid;
- ID-Balti AS on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse esimees


/Toomas Mürk/

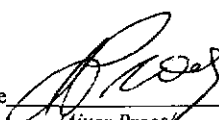
Juhatuse liige


/Aivar Proos/

Raamatupidamisbilanss

VARAD	Lisa	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		2 431 317	414 809
Ostjatele laekumata arved		413 090	507 636
Muud lühiajalised nõuded		54 987	813 161
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	6 754	3 642
Tulevaste perioodide kulud		8 446	25 095
Ettemaksed kokku		15 200	28 737
Ostetud kaubad müügiks		677 976	559 615
KÄIBEVARA KOKKU		3 592 570	2 323 958
PÕHIVARA	2		
Materiaalne põhivara			
Inventar		822 307	822 307
Akumuleeritud põhivara kulum		-574 617	-460 411
Materiaalne põhivara kokku		247 690	361 896
Immateriaalne põhivara		65 087	14 712
PÕHIVARA KOKKU		312 777	376 608
VARAD KOKKU		3 905 347	2 700 566
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Ostjate ettemaksed		236 647	37 722
Võlad tarnijatele		478 224	368 361
Võlad emaettevõtjale	3	1 077 397	68 000
Maksuvõlad	1	207 397	132 782
Võlad töövõtjatele		287 513	284 578
KOHUSTUSED KOKKU		2 287 178	891 443
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital nimiväärtuses	4	400 000	500 000
Ülekurss		0	880 000
Kohustuslik reservkapital		35 404	0
Eelmiste aastate jaotamata kasum (kahjum)		393 719	-278 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)		789 046	708 076
OMAKAPITAL KOKKU		1 618 169	1 809 123
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 905 347	2 700 566

Juhatuses liige


 Aivar Proos

viitkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only
 Kuupäev/date 30.06.04
 Allkiri/signature BDO Eesti AS

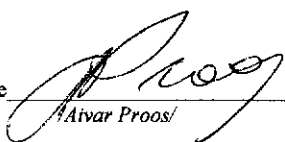
06.07.2004

Kasumiaruanne

Skeem 1

Äritulud	Lisa	2003.a.	2002.a.
Müügitulu	5	8 396 858	7 845 160
Muud äritulud		49 537	59 077
Äritulud kokku		8 446 395	7 904 237
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 871 945	4 569 463
Mitmesugused tegevuskulud	6	1 165 289	1 165 296
Tööjõu kulud kokku			
Palgakulu		1 186 174	1 056 795
Sotsiaalmaksud		341 178	299 125
Tööjõu kulud kokku		1 527 352	1 355 920
Põhivara kulum	2	134 311	132 553
Muud ärikulud		5 280	11 414
Ärikulud kokku		7 704 177	7 234 646
Ärikasum (-kahjum)		742 218	669 591
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		46 828	38 485
Finantstulud ja -kulud kokku		46 828	38 485
Aruandeaasta puhaskasum		789 046	708 076

Juhatuse liige


 Aivar Proos

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 30.06.04 6

Allkiri/signature  6

BDO Eesti AS

Rahavoogude aruanne

	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	742 218	669 591
Põhivara kulum	134 311	132 553
Äritegevusega seotud nõuete muutus	103 257	-347 717
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	1 395 735	285 807
Varude muutus	-118 361	-85 872
Rahavood äritegevusest kokku	2 257 160	654 362
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-70 480	-44 087
Antud laenud	0	-763 000
Antud laenude tagasimaksed	763 000	0
Saadud intressid	46 828	38 485
Rahavood investeerimistegevusest kokku	739 348	-768 602
Rahavood finantseerimistegevusest		
Aktsiakapitali vähendamine	-980 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-980 000	0
Rahavood kokku	2 016 508	-114 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	414 809	529 049
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 016 508	-114 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 431 317	414 809

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktsiakapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	500 000	880 000	0	-278 953	1 101 047
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	708 076	708 076
Seisuga 31.12.02	500 000	880 000	0	429 123	1 809 123
Seisuga 01.01.03	500 000	880 000	0	429 123	1 809 123
Reservkapitali moodustamine	0		35 404	-35 404	0
Aktsiakapitali vähendamine	-100 000	-880 000	0	0	-980 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	789 046	789 046
Seisuga 31.12.03	400 000	0	35 404	1 182 765	1 618 169

Juhatuses liige


/Aivar Proos/

Kirjastatud identifitseerimiseks
initialled for identification purposes only
Kuupäev/date 30.06.04
Allkiri/signature 
BDO Eesti AS

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast.

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 Toimkonna juhendid.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Nõuded

Bilansis kajastuvaid nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varudes on arvel edasimüügi eesmärgil soetatud kaup, mis võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varude jääki arvestatakse kaalutud keskmisel meetodil.

Põhivara

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. Üldjuhul objektid, mille maksumus on alla 1000 krooni, kantakse kuludesse.

Immateriaalse põhivarana on bilansis arvele võetud soetatud tarkvara. Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses.

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

- kontoriinventar – 20% aastas.
- tarkvara – 20% aastas.

Kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus koos maksudega on kajastatud tööjõukuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Rendiarvestus

ID-Balti AS ei oma ühtegi kapitalirendi lepingut. Kasutusrendi tingimustel renditakse kontoripinda.

08.07.2004

Lisa 1. Maksud

Maksuliik	31.12.03		31.12.02	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	49 057	0	36 152
Tulumaks erisoodustustelt	0	275	0	1 411
Käibemaks	0	84 769	0	41 720
Tollile tasutud käbemaks	6 754	0	3 642	0
Sotsiaalmaks	0	68 387	0	50 471
Töötuskindlustus	0	3 105	0	2 240
Kogumispension	0	1 804	0	788
KOKKU	6 754	207 397	3 642	132 782

Lisa 2. Põhivara liikumine

Materiaalne põhivara	Inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguses soetus maksumuses	822 307	-460 411
Aasta alguses jääkväärtuses	361 896	0
Majandusaasta kulum	-114 206	-114 206
Aasta lõpus soetus maksumuses	822 307	-574 614
Aasta lõpus jääkväärtuses	247 690	0

Immateriaalne põhivara	Tarkvara
Aasta alguses	85 990
Soetamine	70 480
Majandusaasta kulum	-20 105
Aasta lõpus	65 087

Põhivahendeid amortiseeriti 2003.a. järgmiste amortisatsioonimäärade alusel.

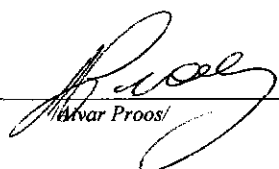
Masinad	20%
Tarkvara	20%

Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	Seos	Tehingu sisu	2003.a.	2002.a.
FINN-ID OY	sõsarettevõtte	ostetud kaubad	4 345 202	4 292 427
FINN-ID OY	sõsarettevõtte	ostetud teenused	446 601	347 115
FINN-ID OY	sõsarettevõtte	makstud viivised	0	532
Perel Eesti AS	sõsarettevõtte	ostetud teenused	204 078	112 500
Perel Group OY	emafirma	ostetud teenused	97 397	68 000
FINN-ID OY	sõsarettevõtte	müüdnud kaubad	33 797	9 185
FINN-ID OY	sõsarettevõtte	müüdnud teenused	58 126	43 896
ID-Balti SIA	sõsarettevõtte	müüdnud teenused	75 937	77 077
Perel Eesti AS	sõsarettevõtte	saadud intressid	41296	37 559

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhindadest erinevaid hindu.

Juhatusel liige


 Elmar Proos

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only
 Kuupäev/date 30.06.04
 Allkiri/signature
 BDO Eesti AS

06.07.2004

Nõuded aastalõpu seisuga		2003.a.	2002.a.
Perel Eesti AS	sõsarettevõtte	41 296	800 559
ID-Balti SIA	sõsarettevõtte	47 773	42 542
FINN-ID OY	sõsarettevõtte	13 691	12 102

Kohustused aastalõpu seisuga		2003.a.	2002.a.
FINN-ID OY	sõsarettevõtte	446 601	347 115
Perel Eesti AS	sõsarettevõtte	863	9 210
Perel Group OY	emafirma	1 077 397	68 000

Lisa 4. Aktsiakapital ja ülekurs

ID-Balti AS aktsiakapital jaguneb 2003. aruandeaasta lõpul 4000 lihtaktsiaks (A-aktsiaks) nominaalväärtusega 100 krooni. 2003.a. tühistati aktsionäride üldkoosoleku otsusega kõik B-liiki 1000 aktsiat nominaalväärtusega 100 krooni. Aktsionäridele hüvitatakse märkimishind 980 krooni iga tühistatud aktsia kohta. Põhikirjas lubatud maksimaalne aktsiakapitali suurus on 600 000 krooni.

Lisa 5. Müügitulu

Tegevusalade lõikes

100% müügikäibest moodustab põhitegevusala – võõtkooditehnika müük ja hooldus.

Geograafiliste piirkondade lõikes	2003.a.	2002.a.
Eesti	8 278 535	7 774 079
Soome	58 126	53 081
Läti	60 197	18 000
KOKKU	8 396 858	7 845 160

Lisa 6. Rendiarvestus

ID-Balti AS rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumi. Rendikulud 2003.a. olid 165 328 krooni (151 008 krooni 2002.a.)

Juhatusel liige


 Aivar Proost

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäev/date 30.06.04
 Allkiri/signature 
 BDO Eesti AS

06.07.2004

Majandusaasta aruande allkirjad

ID-Balti AS juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

ID-Balti AS nõukogu on juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruande ja audiitori järeldusotsuse teadmiseks võtnud ning kasumi jaotamise ettepaneku juhatuse esitatud kujul nõukogu 23.6.2004 otsusega muudatusteta heaks kiitnud.

Aktsionäride üldkoosolek on käesoleva aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku oma 23.6.2004 otsusega kinnitanud.

ID-Balti AS juhatus:

Juhatusesimees


/Toomas Mürk/

21.06 2004

Juhatuseliige


/Aivar Proos/

30.06 2004

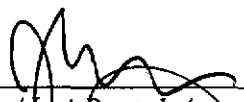
ID-Balti AS nõukogu:

Nõukogu esimees


/Pertti Rantala/

23.6 2004

Nõukogu liige


/Jari Rantala/

23.6 2004

Nõukogu liige


/Petteri Tarkkonen/

23.6 2004

06.07.2004

ID-Balti AS
ainuaktsionärile**Audiitori järeldusotsus**

BDO Eesti AS (juriidilisest isikust audiitori tunnistus nr 1, välja antud 09.11.99) tegutsedes vannutatud audiitor Mai Ever isikus (vannutatud audiitori kutse omistatud 14.06.93) on auditeerinud ID-Balti AS, registrikood 10325223, (edaspidises nimetatud kui *äriühing*) raamatupidamise aastaaruannet.

Auditi aluseks olnud aruanne on koostatud 01.01.03 alanud ja 31.12.03 lõppenud majandusaasta kohta. Aruandeperioodi kasum on seitsesada kaheksakümmend üheksa tuhat nelikümmend kuus (789 046) krooni ja bilansi summa on kolm miljonit üheksasada viis tuhat kolmsada nelikümmend seitse (3 905 347) krooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus.

Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostasime auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nimetatud seadus ja eeskiri baseeruvad rahvusvahelistel standarditel, mis on välja antud Rahvusvahelise Audiitorite Föderatsiooni (IFAC) poolt.

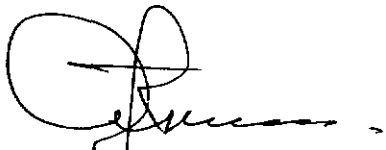
Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajad ja selles avalikustatud informatsioon. Meie audit hõlmas ka äriühingu juhtkonna poolt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja tehtud oluliste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Eelnimetatud korras auditeerimise hea tava kohaselt planeeritud ja sooritatud audit annab meile küllaldase aluse ja põhjendatud kindlustunde objektiivse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et ID-Balti AS, raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ning kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu aruandeperioodi majandustulemust, rahavoogusid ning 31.12.03 finantsseisundit.

Tallinn, 30. juuni 2004

BDO Eesti AS nimel


Jaak Annus
Juhataja
Mai Ever
Vannutatud audiitor

ID-Balti AS
(registrikood 10325223)
2003. aasta kasumi jaotamise ettepanek

Aruandeaaste lõpu 31.12.2003 seisuga on ID-Balti AS:

eelmiste perioodide jaotamata kasum	393 719
aruandeperioodi puhaskasum	789 046
jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku	1 182 765

Juhatuse ettepanek on vaba kasum jaotada alljärgnevalt:

kohustusliku reservkapitali katteks	4 596
dividende mitte maksta	
jätta osaühingu vaba kapitali koosseisu	1 178 169

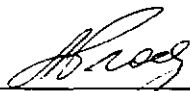
ID-Balti AS juhatus:

Juhatuse esimees


/Toomas Mürk/

21.06 2004

Juhatuse liige


/Aivar Proos/

30.06 2004