

17.05.2003

6-17

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Margit Kaldaru

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2002.a.
Majandusaasta lõpp 31. detsember 2002.a.

Ettevõtte nimi: ID-Balti AS

Äriregistri kood: 10325223

Aadress: Tulika 19, Tallinn, EE-10613

Telefon: (0) 6505 137

Telefax: (0) 6610 494

Elektronpost: idbalti@id-balti.ee

Internetiaadress: www.id-balti.ee

Nõukogu liikmed:

Juhatuse liikmed:

Pertti Rantala

Margit Kaldaru

Jari Rantala

Toomas Mürk

Petteri Tarkkonen

Aivar Proos

Tegevjuht: Petteri Tarkkonen

Audiitorkontroll: Mai Ever, BDO Eesti AS

Põhitegevusala: Võõtkooditehnika müük

Omandivorm: Soome juriidilise isiku omand

30.06.2003

SISUKORD

Juhatuse deklaratsioon	3
Tegevusaruanne	4-5
Raamatupidamise aastaaruanne	6-10
Bilanss	6-7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuse aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11-14
Lisa 1: Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2: Põhivara	12
Lisa 3: Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 4.1: Maksuvõlad	13
Lisa 4.2: Maksude ettemaksed	13
Lisa 5: Realiseerimise netokäive	13
Kasumi jaotuse ettepanek	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
Aktsionäride nimekiri	16
Audiitori järeldusotsus	17-18

JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 13 toodud ID-Balti AS 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ID-Balti AS finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.04.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ID-Balti AS on jätkuvalt tegutsev.

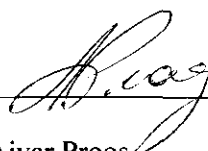
Tallinn, 30. aprill 2003



Margit Kaldaru
Juhatuse esimees



Toomas Mürk
Juhatuse liige



Aivar Proos
Juhatuse liige

12.06.2003

TEGEVUSARUANNE

1. Tegevus

Ettevõtte käive kasvas 22% - 6,4 milj. kroonilt 7,8 milj. kroonile.

Ettevõtte lõpptulemus oli väga positiivne.

Tulevikuperspektiivid aastaks 2003 on väga head.

Aruandeperioodil oli ID-Baltis 4 töötajat.

2. Majanduslik ülevaade

Aruandeperioodi realiseerimise netokäive oli 7 845 160 krooni, mis oli 22% suurem kui eelmisel aruandeperioodil.

Ettevõtte ärikasum oli 669 591 krooni, moodustades 8,5% realiseerimise netokäibest. See tulemus oli 1,4% kõrgem kui eelmisel aastal ning ettevõtte ajaloo üks parimaid. 2003. aastal nii head ärikasumi ja käibe suhet ei tule.

Ettevõtte amortiseeris põhivara 132 553 krooni väärtuses, mis moodustas 20% põhivara soetusmaksumusest.

Aruandeaasta puhaskasum oli 708 046 krooni. See tulemus andis ettevõtte koguvarade tootluseks enne FINN-ID-le makstud konsultatsiooniboonust 48%, mis on 16% kõrgem kui eelmisel aastal ning ettevõtte ajaloo parim.

Aastaks 2003 võib ennustada koguvarade tootlust 20% ning ettevõtte hea rentaabluse säilimist.

Kasumist tulenevalt arvestati ID-Balti AS töötajatele preemiaid kokku 178 293 krooni.

3. Investeeringud

Ettevõtte ei teinud aruandeperioodil investeeringuid.



4. Makstud palgad ja personal

3.11.2003

ID-Balti AS juhatuse ja nõukogu liikmetele ning tegevdirektorile aruandeperioodil tasu ei makstud. Juhtimisteenuseid ostab ID-Balti AS emaettevõttelt.

Ettevõtte töötajatele makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 1 056 795.

Personali arv aruandeaastal oli keskmiselt 4 inimest.

ID-Balti AS emafirma on Perel Group OY

30.06.2003

BILANSSMajandusaasta lõpul
31. detsember 2002.a.Majandusaasta algul
31. detsember 2001.a.**AKTIVA (VARA)****KÄIBEVARA****RAHA JA PANGAKONTOD**

414 809

529 049

NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjateit laekumata arved

507 636

216 173

s.h. ületähtaja ostjateit laekumata arved

0

87 865

KOKKU

507 636

216 173

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

(lisa 4.2)

3 642

3 365

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

25 095

19 279

KOKKU

28 737

22 644

MUUD NÕUDED

(lisa 3)

813 161

0

VARUD

Ostetud kaubad müügiks

559 615

473 743

KOKKU

559 615

473 743

KÄIBEVARA KOKKU

2 323 958

1 241 609

PÕHIVARA

(lisa 2)

MATERIAALNE PÕHIVARA

Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud

822 307

800 881

Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)

-460 411

-352 727

KOKKU

361 896

448 154

IMMATERIAALNE PÕHIVARA

Ostetud arvutiprogrammid, -litsentsid

14 712

16 920

KOKKU

14 712

16 920

PÕHIVARA KOKKU

376 608

465 074

AKTIVA (VARA) KOKKU

2 700 566

1 706 683

Lühiajaline
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2003

BILANSS

Majandusaasta lõpul
31. detsember 2002.a. Majandusaasta algul
31. detsember 2001.a.

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****OSTJATE ETTEMAKSED KAUPADE EEST****37 722****52 560****VÕLAD HANKIJATELE****368 361****613 496****MITMESUGUSED VÕLAD**

Võlad tütar- või ematettevõtetele

(lisa 3)

68 000**75 197****KOKKU****68 000****75 197****MAKSUVÕLAD**

(lisa 4.1)

132 782**37 122****VIITVÕLAD**

Võlad töövõtjatele

284 578**124 261****KOKKU****284 578****124 261****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU****891 443****605 636****KOHUSTUSED KOKKU****891 443****605 636****OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS****AKTSIAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES****500 000****500 000**

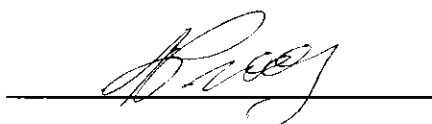
Põhikirjas näidatud aktsiakapitali suurus

500 000**500 000**

Väljalastud eelisaktsiate arv

1000 tk**1000 tk**

Väljalastud lihtaktsiate arv

4000 tk**4000 tk****AAZIO (üle nimiväärtuse)****880 000****880 000****EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM (-KAHJUM)****-278 953****-581 281****ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)****708 076****302 328****OMAKAPITAL KOKKU****1 809 123****1 101 047****PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU****2 700 586****1 706 683**


31.03.2003

KASUMIARUANNE**Skeem 1**

	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	(lisa 5) 7 845 160	6 385 880
Muud äritulud	59 077	92 444
ÄRITULUD KOKKU	7 904 237	6 478 324
ÄRIKULUD		
Kaubad, teenused	4 569 463	3 878 041
Mitmesugused tegevuskulud	1 165 296	1 035 926
Tööjõu kulud	1 355 920	1 106 299
sh. palgakulu	1 056 795	846 608
sh. sotsiaalmaksud	299 125	259 691
Kulum	132 553	144 573
Muud ärikulud	11 414	12 622
ÄRIKULUD KOKKU	7 234 646	6 177 461
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	669 591	300 863
Finantstulud		
muud intressitulud	38 485	1 465
FINANTSTULUD KOKKU	38 485	1 465
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	708 076	302 328
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	708 076	302 328

31.05.2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum (+) Kahjum (-)	708 076	302 328
Põhivara amortisatsioon (+)	132 553	144 573
Kasum (-) kahjum (+) investeeringute müügist	0	-33 898
Käibevarade jääkide muutus (v.a raha)	-1 196 589	253 347
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	285 807	-13 776
Rahavood äritegevusest kokku:	-70 153	652 574
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Põhivara müük (+)	0	33 898
Põhivara soetamine (-)	-44 087	-387 635
Rahavood investeeringutest kokku:	-44 087	-353 737
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Rahavood finantseerimisest kokku:	0	0
KOKKU RAHAVOOD (A+B+C)	-114 240	298 837
D. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
aasta lõpus	414 809	529 049
aasta alguses	529 049	230 212
Muutus (suurenemine + vähenemine -)	-114 240	298 837



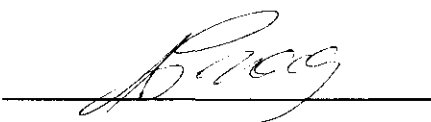
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2003

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Aktiakapital	Aazio	Eelmiste aastate kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Omakapital kokku
2001.a.					
Saldo aasta algul	500 000	880 000	-722 848	141 567	798 719
Eelmise aasta kasum			141 567	-141 567	0
Aruandeaasta kasum				302 328	302 328
Saldo aasta lõpul	500 000	880 000	-581 281	302 328	1 101 047
2002.a.					
Saldo aasta algul	500 000	880 000	-581 281	302 328	1 101 047
Eelmise aasta kasum			302 328	-302 328	0
Aruandeaasta kasum				708 076	708 076
Saldo aasta lõpul	500 000	880 000	-278 953	708 076	1 809 123

ID-Balti AS aktsiakapital jaguneb 2000. aruandeaasta lõpul 1000 eelis- ja 4000 lihtaktsiaks nominaalväärtusega 100 krooni. Põhikirjas lubatud maksimaalne aktsiakapitali suurus on 600 000 krooni.



LISA1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Hea raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb Raamatupidamise seadusele ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditele.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1 järgi.

Peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

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



LISA 2. PÕHIVARA

10-00-700

	Soetus- maksumus	Akumuleeritud kulum	Jääkväärtus
MATERIAALNE PÕHIVARA			
Jääk aasta algul	800 881	-352 727	448 154
Aasta jooksul			
ostetud	36 847		36 847
maha kantud	-15 421	15 421	0
arvestatud kulum		-123 105	-123 105
Jääk aasta lõpul	822 307	-460 411	361 896
IMMATERIAALNE PÕHIVARA			
Jääk aasta algul	78 750	-61 830	16 920
Aasta jooksul			
ostetud	7 240		7 240
arvestatud kulum		-9 448	-9 448
Jääk aasta lõpul	85 990	-71 278	14 712
PÕHIVARA KOKKU			
Jääk aasta algul	879 631	-414 557	465 074
Aasta jooksul			
ostetud	44 087		44 087
maha kantud	-15 421	15 421	0
arvestatud kulum		-132 553	-132 553
Jääk aasta lõpul	908 297	-531 689	376 608

Kasutatav amortisatsioonimeetod: 20 % aastas lineaarse meetodi alusel.

LISA 3. ARUANDEPERIOODI TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

	kaubad	teenused	intressid / viivised
Ostud			
sõsarettevõtte Finn-ID OY	4 292 427	347 115	532
sõsarettevõtte Perel Eesti AS		112 500	
emafirma Perel Group OY		68 000	
Müük			
sõsarettevõtte Finn-ID OY	9 185	43 896	
sõsarettevõtte ID-Balti SIA		77 077	
sõsarettevõtte Perel Eesti AS			37 559

Tehingute puhul seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Nõuded seisuga 31.12.2002

	lühiajaline laenu- laen	intress 8%	laekumata arved
sõsarettevõtte Perel Eesti AS	763 000	37 559	
sõsarettevõtte ID-Balti SIA			42 542
sõsarettevõtte Finn-ID OY			12 102



Kohustused seisuga 31.12.2002

	tasumata arved
sõsaretevõtte Finn-ID OY	347 115
sõsaretevõtte Perel Eesti AS	9 210
emafirma Perel Group OY	68 000

LISA 4.1. MAKSUVÕLAD

Maksuliik	31.12.02	31.12.01
Üksikisiku tulumaks	36 152	0
Tulumaks erisoodustustelt	1 411	0
Käibemaks	41 720	36 132
Sotsiaalmaks	50 471	990
Töötuskindlustus	2 240	0
Kogumispension	788	0
KOKKU	132 782	37 122

LISA 4.2. MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksuliik	31.12.02	31.12.01
Impordi käibemaks	3 642	736
Erisoodustuste tulumaks	0	1
Ettemaksude käibemaks	0	2 628
KOKKU	3 642	3 365

LISA 5. REALISEERIMISE NETOKÄIVE:**1) turgude kohta geograafilises lõikes:**

		kogukäibest
Eesti	7 774 079	99,1%
Soome	53 081	0,7%
Läti	18 000	0,2%
KOKKU	7 845 160	100,0%

2) tegevusalade lõikes:

100 % müügikäibest moodustab põhitegevusala - võõtkooditehnika müük ja hooldus



30.06.2003

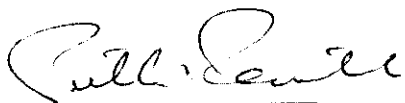
2002. aasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum aruandeaasta alguseks	-278 953
2002. aasta aruandeaasta kasum	708 076
Jaotamata kasum kokku	429 123
Ettepanek jaotada kasum järgmiselt:	
Kohustuslik reservkapital	21 456
Dividende mitte maksta	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum pärast 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamist	407 667

30.06.2003

Majandusaasta aruande allkirjad

Nõukogu liikmed:

 8.5.03

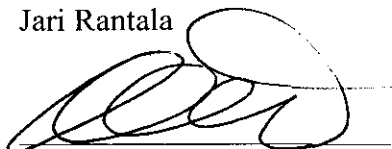
Pertti Rantala

kuupäev

 8.5.03

Jari Rantala

kuupäev

 13.5.03

Petteri Tarkkonen

kuupäev

Juhatuse liikmed:

 18.06.03

Margit Kaldaru

kuupäev

 18.06.03

Toomas Mürk

kuupäev

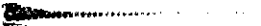
 18.06.03

Aivar Proos

kuupäev

30.06.2000

ID-Balti AS aktsionäride nimekiri



Aruande kinnitamise seisuga on ID-Balti Aktsiaseltsi ainuaktsionär Soome kontsern PEREL GROUP OY.

ID-Balti AS 5000 aktsiat, mis on märgitud PEREL GROUP OY nimele, jagunevad järgmiselt:

- 1) A - aktsiad ehk lihtaktsiad, 4000 tk, nimiväärtus 100 krooni (märgitud 29.06.94)
- 2) B - aktsiad e. eelisaktsiad, 1000 k, nimiväärtus 100 krooni (märgitud 22.03.97.a. ülekursiga 880 krooni aktsia kohta)

PEREL GROUP OY aadress: Torpankatu 28, 05801 Hyvinkää, Soome

ID-Balti AS
ainuaktsionärile**25. juuni 2003****Audiitori järeldusotsus**

BDO Eesti AS (juriidilisest isikust audiitori tunnistus nr 1, välja antud 09.11.99) tegutsedes vannutatud audiitor Mai Ever isikus (audiitortunnistus nr 202, välja antud 01.08.01) on auditeerinud ID-Balti AS (registrikood 10325223) raamatupidamise aastaaruannet, mis on koostatud 31.12.02 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostasime auditi Audiitortegevuse seaduses ja Auditeerimiseeskirjas sätestatu kohaselt ning arvestades BDO International rahvusvahelistes standardites määratud. 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 Raamatupidamise seaduse ja äriühingu raamatupidamist reguleerivate teiste õigusaktide kohaselt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, milles aruandeaasta kasum on seitsesada kaheksa tuhat seitsekümmend kuus (708 076) krooni ja bilansi maht on kaks miljonit seitsesada tuhat viissada kuuskümmend kuus (2 700 566) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu ID - Balti AS majandusaasta kasumit, aruandeperioodi rahavoogusid ja 31.12.02 finantsseisundit.

BDO Eesti AS
nimel**Mai Ever**
Vannutatud audiitor