

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: ID SÜSTEEMIDE OÜ

registrikood: 14259084

tänavanimi: A. H. Tammsaare tee

maja number: 47

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

telefon: +372 5026151

e-posti aadress: andres@ids.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

iD Süsteemide OÜ tegevuseks on kassa- ja müügisüsteemide arendamine, tootmine, müük, paigaldus, hooldus ning klienditugi. Antud äritegevus on alates asutamisest 1995.aastal toimunud äriühingus ID Süsteemide AS, kuid pärast selle jagunemist 2017.a. esimeses pooles eraldus uude loodud äriühingusse iD SÜSTEEMIDE OÜ, mis kanti Äriregistrisse 12.05.2017.a. Jagunenud ID Süsteemide AS muutis enda ärinime ELID Card OÜ-ks ning jätkas identifikaatorkaartide ja kaardivalmendusseadmete tootmise, müügi ja klienditoega.

iD Süsteemide OÜ arendas 2018.a. majandusaastal tegevust kahes põhivaldkonnas:

- * kassa- ja müügisüsteemide tootmine, müük, hooldus ja koolitus;
- * elektroonsete maksete süsteemide arendamine, müük ja hooldus.

iD Süsteemide OÜ 2018 aasta müügitulu oli 2 668 619 EUR ja kasum 399 381 EUR. Edu tagas eelkõige restruktureerimise tulemusel parem fookuseerimine ettevõtte põhitegevusele, samuti soodus majanduskeskkond, positiivsed arengud kaubandussektoris ja kaupmeeste üha suurenev huvi meie poolt pakutavate iseteeninduslahenduste vastu.

iD Süsteemide OÜ tegutseb eelkõige Eesti turul, aga ka Lätis, Leedus ja Soomes nii otse kui edasimüüjate kaudu. Peamisteks klientideks on jaekaubandusettevõtted. Eksport moodustas 3,0% realiseerimise netokäibest.

2019.a. jätkame sama äritegevust ning prognoosime realiseerimise netokäibe kasvu jätkumist suurusjärgus 25%. Kasvu saavutamiseks kavandame meeskonna suurenemist 4 töötaja võrra ning investeeringuid masinatesse ja seadmetesse ca 25 000 euro ulatuses.

Töötajate keskmine arv oli majandusaastal 24. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	479 144	528 175	
Nõuded ja ettemaksed	125 539	154 573	2
Varud	109 565	85 135	3
Kokku käibevarad	714 248	767 883	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	64 671	78 047	5
Kokku põhivarad	64 671	78 047	
Kokku varad	778 919	845 930	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 755	7 617	6
Võlad ja ettemaksed	345 169	248 948	7
Kokku lühiajalised kohustised	352 924	256 565	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 114	31 869	6
Kokku pikaajalised kohustised	24 114	31 869	
Kokku kohustised	377 038	288 434	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	198 584	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399 381	356 412	9
Kokku omakapital	401 881	557 496	
Kokku kohustised ja omakapital	778 919	845 930	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	12.05.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	2 668 619	1 449 807	10
Muud äritulud	0	5 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-911 735	-510 037	
Mitmesugused tegevuskulud	-334 431	-149 653	
Tööjõukulud	-860 627	-433 302	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 008	-5 385	5
Muud ärikulud	-51	-35	
Ärikasum (kahjum)	538 767	356 395	
Intressitulud	47	17	
Intressikulud	-684	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	538 130	356 412	
Tulumaks	-138 749	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399 381	356 412	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

iD Süsteemide OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

iD Süsteemide OÜ on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendideks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varudena kajastatakse IT-alaseid seadmeid. Varusid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Detailset inventuuri teostatakse kord aastas enne majandusaasta lõppu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varusid arvestatakse individuaalse hindamise meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivarade arvele võtmise alampiir on 1000 EUR. Põhivaradena kajastatakse bilansis transpordivahendeid. Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil ning kasulik eluiga on 2-5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõiduautod	5 aastat
Arvutid ja muud IT seadmed	2-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Alates 2019.aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimakseks, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.aasta esimene arvesse võetav aasta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale.

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- tegevjuhtkonda.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Aruandepäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamise asjaolud, mis ilmnesid aruande kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Aruandepäevale järgnevad sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis mõjutavad oluliselt järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Ettevõtte puudusid aruandepäeva järgsed sündmused, mida oleks vaja kajastada lõppenud majandusaasta aruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 138	117 138
Ostjatelt laekumata arved	117 138	117 138
Muud nõuded	39	39
Viitlaekumised	39	39
Ettemaksed	8 362	8 362
Tulevaste perioodide kulud	72	72
Muud makstud ettemaksed	8 290	8 290
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 539	125 539
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 905	125 905
Ostjatelt laekumata arved	125 905	125 905
Muud nõuded	28 280	28 280
Viitlaekumised	28 280	28 280
Ettemaksed	388	388
Tulevaste perioodide kulud	388	388
Kokku nõuded ja ettemaksed	154 573	154 573

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	109 565	85 135
Kokku varud	109 565	85 135

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	38 749	0
Käibemaks	41 682	29 183
Üksikisiku tulumaks	25 656	23 423
Erisoodustuse tulumaks	618	9
Sotsiaalmaks	44 434	41 422
Kohustuslik kogumispension	1 862	1 628
Töötuskindlustusmaksed	3 191	2 806
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156 192	98 471

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
12.05.2017				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	83 432	0	83 432	83 432
Muud ostud ja parendused	83 432	0	83 432	83 432
Amortisatsioonikulu	-5 385	0	-5 385	-5 385
31.12.2017				
Soetusmaksumus	83 432	0	83 432	83 432
Akumuleeritud kulum	-5 385	0	-5 385	-5 385
Jääkmaksumus	78 047	0	78 047	78 047
Ostud ja parendused	0	9 632	9 632	9 632
Muud ostud ja parendused	0	9 632	9 632	9 632
Amortisatsioonikulu	-21 907	-1 101	-23 008	-23 008
31.12.2018				
Soetusmaksumus	83 432	9 632	93 064	93 064
Akumuleeritud kulum	-27 292	-1 101	-28 393	-28 393
Jääkmaksumus	56 140	8 531	64 671	64 671

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	12.05.2017 - 31.12.2017
Masinad ja seadmed	0	5 000
Transpordi- vahendid	0	5 000
Kokku	0	5 000

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	31 869	7 755	24 114	Euro 6 kuu euribor+1,79%	EUR	30.12.2022
Kapitalirendikohustised kokku	31 869	7 755	24 114			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	39 486	7 617	31 869	Euro 6 kuu euribor+1,79%	EUR	30.12.2022
Kapitalirendikohustised kokku	39 486	7 617	31 869			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	51 221	51 221	
Võlad töövõtjatele	83 845	83 845	
Maksuvõlad	156 192	156 192	4
Muud võlad	50 000	50 000	
Dividendivõlad	50 000	50 000	12
Saadud ettemaksed	3 911	3 911	
Muud saadud ettemaksed	3 911	3 911	
Kokku võlad ja ettemaksed	345 169	345 169	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	69 306	69 306	
Võlad töövõtjatele	76 040	76 040	
Maksuvõlad	98 471	98 471	4
Muud võlad	5 131	5 131	
Kokku võlad ja ettemaksed	248 948	248 948	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	329 605	443 997
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	69 776	110 999
Kokku tingimuslikud kohustised	399 381	554 996

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	12.05.2017 - 31.12.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 588 299	1 394 688
Soome	14 782	11 476
Leedu	19 550	21 584
Läti	44 833	22 059
Poola	1 155	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 668 619	1 449 807
Kokku müügitulu	2 668 619	1 449 807
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT alane tegevus	2 668 619	1 449 807
Kokku müügitulu	2 668 619	1 449 807

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	12.05.2017 - 31.12.2017
Palgakulu	642 971	321 317
Sotsiaalmaksud	217 656	111 985
Kokku tööjõukulud	860 627	433 302
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	25
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	25

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Nasa Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	50 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2018	12.05.2017 - 31.12.2017
Arvestatud tasu	17 764	10 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

iD SÜSTEEMIDE OÜ (registrikood: 14259084) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KAUKVER	Juhatuse liige	04.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399 381
Kokku	399 381
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Kokku	300 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	399 381
Kokku	399 381
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Kokku	300 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	2668619	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5026151
E-posti aadress	andres@ids.ee