

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.05.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ID SÜSTEEMIDE OÜ

registrikood: 14259084

tänavanimi: A. H. Tammsaare tee

maja number: 47

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

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 2017.a. majandusaastal tegevust kahes põhivaldkonnas:

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

iD Süsteemide OÜ tegutsemise esimese poolaastaga müügitulu oli 1'449'806 EUR ja kasum 356'412 EUR. Võrreldes tegevusvaldkonna tulemust 2017.a. tervikuna eelmise aastaga, kasvas müügitulu 10,3%. Kasvu tagas eelkõige eelkõige restruktureerimise tulemusel parem fookusseerimine 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 3,9% realiseerimise netokäibest.

2018.a. jätkame sama äritegevust ning prognoosime realiseerimise netokäibe kasvu jätkumist suurusjärgus 10%. Kasvu saavutamiseks kavandame meeskonna suurenemist 2 töötaja võrra ning investeeringuid masinatesse ja seadmetesse ca 15'000 euro ulatuses.

Töötajate keskmine arv oli 25. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	12.05.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	528 175	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	154 573	0	3
Varud	85 135	0	4
Kokku käibevarad	767 883	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	78 047	0	6
Kokku põhivarad	78 047	0	
Kokku varad	845 930	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 617	0	7
Võlad ja ettemaksed	248 948	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	256 565	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 869	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	31 869	0	
Kokku kohustised	288 434	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 584	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	356 412	0	
Kokku omakapital	557 496	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	845 930	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.05.2017 - 31.12.2017	12.05.2017 - 12.05.2017	Lisa nr
Müügitulu	1 449 807	0	9
Muud äritulud	5 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-510 037	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-149 653	0	
Tööjõukulud	-433 302	0	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 385	0	6
Muud ärikulud	-35	0	
Ärikasum (kahjum)	356 395	0	
Intressitulud	17	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	356 412	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	356 412	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

iD Süsteemide OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 nüüdiseväärtuseni. 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 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 õiglates väärtuses, 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. 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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	12.05.2017
Kassa	228	0
Swedbank	416 236	0
LHV pank	111 711	2 500
Kokku raha	528 175	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	12.05.2017	12 kuu jooksul
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	12.05.2017
Tooraine ja materjal	85 135	0
Kokku varud	85 135	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	12.05.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9	0
Käibemaks	29 183	0
Üksikisiku tulumaks	23 423	0
Sotsiaalmaks	41 422	0
Kohustuslik kogumispension	1 628	0
Töötuskindlustusmaksed	2 806	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98 471	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
12.05.2017			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	83 432	83 432	83 432
Muud ostud ja parendused	83 432	83 432	83 432
Amortisatsioonikulu	-5 385	-5 385	-5 385
31.12.2017			
Soetusmaksumus	83 432	83 432	83 432
Akumuleeritud kulum	-5 385	-5 385	-5 385
Jääkmaksumus	78 047	78 047	78 047

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	39 486	7 617	31 869	EUR	30.12.2022
Kapitalirendikohustised kokku	39 486	7 617	31 869		

	12.05.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	0	0	0		
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	5
Muud võlad	5 131	5 131	
Kokku võlad ja ettemaksed	248 948	248 948	

	12.05.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	0	0	
Muud võlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	12.05.2017 - 31.12.2017	12.05.2017 - 12.05.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 394 688	0
Soome	11 476	0
Leedu	21 584	0
Läti	22 059	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 449 807	0
Kokku müügitulu	1 449 807	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT alane tegevus	1 449 807	0
Kokku müügitulu	1 449 807	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	12.05.2017 - 31.12.2017	12.05.2017 - 12.05.2017
Palgakulu	321 317	0
Sotsiaalmaksud	111 985	0
Kokku tööjõukulud	433 302	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	25	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	12.05.2017 - 31.12.2017	12.05.2017 - 12.05.2017
Arvestatud tasu	10 500	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2018

iD SÜSTEEMIDE OÜ (registrikood: 14259084) 12.05.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KAUKVER	Juhatuse liige	19.03.2018
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ID SÜSTEEMIDE OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud ID SÜSTEEMIDE OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

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 asjaspepuutuvaid 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 SÜSTEEMIDE OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Leppik

Vandeaudiitori number 230

Osaühing Number RT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 263

Sule 1, Tallinn 11317

19.03.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

iD SÜSTEEMIDE OÜ (registrikood: 14259084) 12.05.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE LEPPIK	Vandeaudiitor	19.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	356 412
Kokku	554 996
Jaotamine	
Dividendideks	554 996
Kokku	554 996

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	356 412
Kokku	554 996
Jaotamine	
Dividendideks	554 996
Kokku	554 996

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	1449807	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lihtkonto: NASA HOLDING OÜ	14365136	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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