

04 -07- 2005

KERSTI VALMA *22*
KONTROLLITUD

Balti Logistika OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

04 -07- 2005

Balti Logistika OÜ

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	Balti Logistika OÜ
Äriregistri kood:	10453837
Aadress:	Peterburi tee 46, 11415 Tallinn
Telefon:	605 6161
Faks	605 6160
E-post	balti@logistika.ee
Kodulehekülg	www.logistika.ee
Põhitegevusala	Transport ja logistika
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Mait Marran
Audiitor:	KPMG Estonia

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest. Aruandele on lisatud audiitori järeldusotsus, kasumi jaotamise ettepanek ja üle 10% osasid omavate osanike nimekiri.

04 -07- 2005

SISUKORD

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2. Muud ettemakstud kulud	14
Lisa 3. Põhivara	14
Lisa 4. Maksud	14
Lisa 5. Võlad töövõtjatele	15
Lisa 6. Müügitulu	15
Lisa 7. Muud ärikulud ja -tulud	16
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 9. Potentsiaalsed kohustused	17
Juhatuse allkirjad 2004. a. majandusaasta aruandele	18
Audiitori järeldusotsus	19
Kasumi jaotamise ettepanek	20
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	21

Juhatuse liige:

TEGEVUSARUANNE

04 -07- 2005

Balti Logistika on rahvusvahelisi transporditeenuseid ja logistikalahendusi pakkuv ekspedeerimisettevõtte, kes esindab Eestis maailma ühte juhtivat logistikafirmat EXEL. Usaldusväärse partnerina muudame klientide ärieesmärkide saavutamise mugavaks, lihtsaks ja kiireks.

Balti Logistika pakub järgmisi transpordi- ja logistikateenuseid:

1. Lennutransport;
2. Autotransport;
3. Meretransport;
4. Tollivormistus;
5. Laoteenus;
6. Jaotusteenus;
7. IT-lahendused;
8. Kindlustus;
9. Logistikalahenduste väljatöötamine ja realiseerimine;
10. Logistika-alane nõustamine.

Balti Logistika tegevus vastab alates 2004.a. ISO 9001:2000 kvaliteedistandardi nõuetele. Sertifitseeritud süsteem on loodud rahvusvaheliste transporditeenuste ja logistikalahenduste pakkumiseks kõrge äriteeninduse kvaliteediga. Jätkame kvaliteedijuhtimissüsteemi täiustamist eesmärgiga ületada klientide ootused ja tagada ettevõtte pidev areng.

Ettevõtte omandas tegevusaastal ka IATA (International Air Transportation Association) kaubaveo agendi staatuse. Selle eelduseks oli muuhulgas kvalifitseeritud töötajate olemasolu ja head majandusnäitajad. IATA agendiks saamine annab meie klientidele veelgi kindlustunnet ja kindlustab Balti Logistika positsiooni Eesti suurima lennuekspedeerijana.

Samuti sai Balti Logistika tegevusaastal globaalse kiirkullerfirma Marken (Time Critical Express) ametlikuks esindajaks Baltikumis. Kullerteenus on suunatud peamiselt meditsiini- ja tehnoloogiasektori klientidele ajakriitiliste saadetiste transportimiseks üle maailma.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aastal moodustas Balti Logistika müügitulu 46,6 milj krooni, kasvades aastaga 8%. Müügitulust moodustas transporditeenus kaupade ekspordil 64% ja kaupade impordil 35%. Balti Logistika brutokasumiks kujunes 10,9 milj krooni, mis on 30% rohkem kui eelmisel aastal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 646 tuh krooni. Sellest 300 tuh krooni moodustas infotehnoloogia ja 330 tuh krooni büroosisustus. 2004 aasta keskel asuti uuele rendipinnale Susi Ärikeskuses.

Personal

04-07-2005

Balti Logistika keskmine töötajate arv majandusaastal oli 14 töötajat. 2004. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3649 tuh krooni, kasvades aastaga 32%. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv 27% võrra ja mõõdukas palgakulude kasv.

Ettevõtte juhatuse tasu moodustas majandusaastal 460 tuh krooni, jäädes muutumatuks võrreldes eelmise aastaga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2005.a. peamised tegevussuunad on järgmised:

- tegevuse alustamine Läti turul
- tegevuse alustamine Leedu turul
- autotransporditeenuste arendamine
- lao- ja jaotusteenuste arendamine

Vallo Arumäe

juhatuse liige


..... 15.04.2005

Madis Ermo

juhatuse liige


..... 15.04.2005

Mait Marran

juhatuse liige


..... 15.04.2005

04-07-2005

Raamatupidamise aastaaruanne

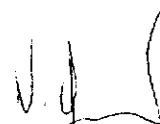
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Balti Logistika OÜ 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Balti Logistika OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 28.03.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Balti Logistika OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Vallo Arumäe

juhatuse liige


.....

15.04.2005

Madis Ermo

juhatuse liige


.....

15.04.2005

Mait Marran

juhatuse liige


.....

15.04.2005

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....22.4.2005.....

Signature/allkiri..........

KPMG, Tallinn

Bilanss

04 -07- 2005

KORRIGEERITUD.....

A K T I V A (V A R A)

Lisa nr.	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
----------	---------------	---------------

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		1 958 802	789 673
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		5 118 284	6 249 436
Kokku		5 118 284	6 249 436
Mitmesugused nõuded			
Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtetele		15 888	4 604 655
Muud lühiajalised nõuded		2 799	531
Kokku		18 687	4 605 186
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	179 958	19 415
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2	50 251	42 767
Kokku		230 209	62 181
Varud			
Ettemaksed tarnijatele		251 468	
Kokku		251 468	0
Käibevara kokku		7 577 450	11 706 475

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	3		
Muu inventar (soetamismaksumuses)		1 074 399	541 181
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-354 663	-211 133
Kokku		719 736	330 048
Immateriaalne põhivara			
Ostetud patendid, litsentsid, kaubamärgid		25 995	11 850
Kokku		25 995	11 850
Põhivara kokku		745 731	341 898
VARA KOKKU		8 323 181	12 048 373

Juhatuses liige

Initialed for identification purposes only

Lk. 6

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 22. 4. 2005

Signature/allkiri... *WE*

KPMG, Tallinn

04-07-2005

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) Lisa nr. 31.12.2004.a. 31.12.2003.a.

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	8	58 600	
Kokku		58 600	0

Ostjate ettemaksed		11 837	
--------------------	--	--------	--

Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		4 208 226	7 458 866
Muud võlad			82 870
Kokku		4 208 226	7 541 736

Mitmesugused võlad			
Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtetele		34 299	739 868
Kokku		34 299	739 868

Maksuvõlad	4	173 059	169 357
------------	---	---------	---------

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele	5	359 080	309 484
Muud viitvõlad		80 009	74 509
Kokku		439 089	383 993

Lühiajalised kohustused kokku		4 925 110	8 834 954
-------------------------------	--	-----------	-----------

Kohustused kokku		4 925 110	8 834 954
------------------	--	-----------	-----------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
--------------------------	--	--------	--------

Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Kokku		4 000	4 000

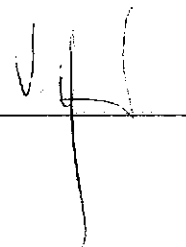
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 169 419	963 685
-------------------------------------	--	-----------	---------

Aruandeperioodi kasum		2 184 652	2 205 734
-----------------------	--	-----------	-----------

Omakapital kokku		3 398 071	3 213 419
------------------	--	-----------	-----------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		8 323 181	12 048 373
--------------------------------	--	-----------	------------

Juhatuses liige



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev. 22. 4. 2005

Signature/allkiri. [Handwritten signature]

KPMG, Tallinn

Lk. 7

04-07-2005

Kasumiaruanne

KORRIGEERITUD

Lisa nr.	2004 aasta kroonides	2003 aasta kroonides
----------	-------------------------	-------------------------

Äritulud

Müügitulu	6	46 577 066	43 135 657
Muud äritulud	7	37 516	29 687
Äritulud kokku		46 614 582	43 165 345

Äriikulud

Põhitegevusega seotud teenused		35 589 645	34 696 416
Mitmesugused tegevuskulud		4 080 438	2 454 778
Tööjõukulud		3 649 336	2 769 748
palgakulu		2 733 585	2 082 517
sotsiaalmaksud		915 751	687 231
Kulum		235 273	119 642
põhivara kulum ja väärtuse langus		235 273	119 642
Muud äriikulud	7	54 341	724 691
Äriikulud kokku		43 609 033	40 765 274

Ärikasum

3 005 549 2 400 071

Finantstulud ja -kulud			
intressitulud/kulud		3 979	
kasum/kahjum valuutakursi muutustest		-122 174	-96 544
muud finantstulud ja -kulud			77 884
Finantstulud ja -kulud kokku		-118 195	-18 660

Kasum enne tulumaksustamist		2 887 354	2 381 410
------------------------------------	--	------------------	------------------

Dividendide tulumaks		702 702	175 676
----------------------	--	---------	---------

Aruandeaasta puhaskasum		2 184 652	2 205 734
--------------------------------	--	------------------	------------------

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

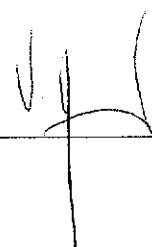
Date/kuupäev.....22. 4. 2005.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lk. 8

Juhatus liige



Rahavoogude aruanne

04-07-2005

	KORRIGEERITUD	
	2004 aasta kroonides	2003 aasta kroonides
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	2 184 652	2 205 734
Põhivara kulum ja väärtuse langus (+)	235 273	119 642
Kasum (-), kahjum (+) põhivara müügist		433
Rahavoog käibekapitali muutustest		
Nõuetest ostjatele	1 131 152	-3 059 685
Mitmesugustest nõuetest	4 586 499	-2 384 977
Tulevaste perioodide kuludest	-168 028	81 840
Ettemaksed tarnijatele	-251 468	
Kokku äritegevuse nõuete ja ettemaksete muutus	5 298 155	-5 362 822
Võlakohustustest	58 600	-1 100 000
Ettemaksetest ostjatele	11 837	-1 380
Hankijatele tasumata võlgadest	-3 333 510	4 719 337
Muudest võlgnevustest	-705 569	618 663
Maksuvõlgadest	3 702	83 161
Aruandeaasta väljamaksmata kulud	55 096	151 468
Kokku äritegevuse kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 909 844	4 470 749
Kokku rahavood äritegevusest	3 808 236	1 433 736
Rahavoogude muutused investeerimisest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-646 213	-185 034
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	7 106	297
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	-639 107	-184 737
Rahavoogude muutused finantseerimisest		
Makstud dividendid	-2 000 000	-500 000
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	-2 000 000	-500 000
Rahavood kokku	1 169 129	748 999
Raha ja pangakontode muutus	1 169 129	748 999

Juhatusel liige

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 22. 4. 2005

Signature/alkiri.....

KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

04-07-2005

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku	Märkused
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	1 463 685	1 507 685	
Väljamakstud dividendid			-500 000	-500 000	
Aruandeperioodi puhaskasum			2 205 734	2 205 734	KORRIGEERITUD
Saldo 31. Detsembril 2003	40 000	4 000	3 169 419	3 213 419	KORRIGEERITUD
Väljamakstud dividendid			-2 000 000	-2 000 000	
Aruandeperioodi puhaskasum			2 184 652	2 184 652	
Saldo 31. Detsembril 2004	40 000	4 000	3 354 071	3 398 071	

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

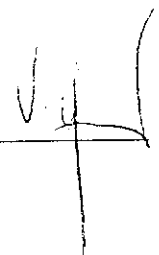
Date/kuupäev... 22.4.2005

Signature/alkiri... 

...Tallinn

Lk. 10

Juhatus liige



04-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Balti Logistika OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osahingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Ettevõttes on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Sisseseade ja muu inventar	20%	5 aastat
Arvutid ja bürootehnika	30-40%	2,5 -3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Juhatuses liige

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....22.4.2005.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu.....
asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga.
Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti
võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse
põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara
võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele lähtudes samadest põhimõtetest, mida
rakendatakse materiaalsele põhivarale. Vara on kajastatud bilansis jääkväärtuses.
Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse
põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud
eluead:

Immateriaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Tarkvara ja litsentsid	40%	2,5 aastat

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara
tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab
see rohkem.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad
riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse
kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa
pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või
vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või
tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on
tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning
eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub
tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdsväärtuses.
Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise
tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete
kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte
ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74, alates 1. jaanuarist 2005 24/76,

Juhatusel liige

Initialled for identification purposes only

Lk. 12

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 22. 4. 2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide välja kuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 9.

Tulude arvestus

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Arvestuspõhimõtete ja esitusviiside muutus, olulise tähtsusega vead

Seoses kulude perioodiseerimisega leitud veaga on korrigeeritud 2003 aasta kasumiaruande rida *Põhitegevusega seotud teenused*. 2003. aastast olid ekslikult välja jäänud koostööpartner EXEL kuluarved summas 486 884 krooni, mis olid esitatud 2004. aastal kuid tegelikkuses kuulusid ja olid klientidele edasi müüdnud 2003 aastal. Sellest tulenevalt on samas summas vähendatud 2003. aasta kasumit nii kasumiaruandes kui bilansis ning suurendatud rida *Tarnijatele tasumata arved* bilansi passivas. Analoogilised muudatused on sisse viidud samuti *Rahavoogude aruandes* ja *Omakapitali muutuste aruandes*.

2004. aastal võeti kasutusele konsolideerimisgrupi põhimõte, mille kohaselt Balti Logistikaga samasse omanikeringi kuuluvate ettevõtete võlad ja nõuded on kirjatud eraldi bilansiridadel. Sellest tulenevalt on korrigeeritud 2003. aasta bilanssi alljärgnevalt:

realt *Tarnijatele tasumata arved* on kantud reale *Võlad konsolideerimisgrupi ettevõtetele* summa 739 868 krooni.

realt *Ostjatelt laekumata arved* on kantud reale *Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtetele* summa 104 655 krooni

realt *Muud lühiajalised nõuded* on kantud reale *Nõuded konsolideerimisgrupi ettevõtetele* summa 4 500 000 krooni

Analoogilised muudatused on tehtud ka 2003. aasta *Rahavoogude aruandes*

Juhatus liige

Initialled for identification purposes only

Lk. 13

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 22. 4. 2005

Signature/allikiri.....

KPMG, Tallinn

04-07-2005

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 28. märts 2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Muud ettemakstud kulud

Muude ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on arvel:

- Ettemakstud kindlustused 47 301 krooni
- Järgmise aasta perioodika tellimus 2 950 krooni

Lisa 3 Põhivara

Kroonides

	Soetus	Kulum	Jääkväärtus	Sissetulek	Väljaminek		Soetus	Kulum	Jääkväärtus	Aruande perioodi amort. kulu
	maksumuses			kokku	kokku	s.h. müük	maksumuses			
	31.12.2003	31.12.2003	31.12.2003				31.12.2004	31.12.2004	31.12.2004	
Materiaalne põhivara:										
Muu inventar	541 181	211 133	330 048	615 242	82 025	14 831	1 074 398	354 662	719 736	220 227
Immateriaalne põhivara:										
Litsentsid	25 065	13 215	11 850	30 970	10 678		45 357	19 362	25 995	15 046
Kokku	566 246	224 348	341 898	646 212	92 703	14 831	1 119 755	374 024	745 731	235 273

Lisa 4 Maksud

Riigimaksu saldod jagunevad alljärgnevalt:

	2004	2003
• Käibemaksu ettemaks	179 958	19 415
• Isikutulumaksu võlg	58 482	65 416
• Sotsiaalmaksu võlg	92 949	91 465
• Erisoodustuse tulumaksu võlg	15 079	6 062
• Töötuskindlustuse võlg	3 493	4 014
• Kogumispensioni võlg	3 056	2 400

Isikutulumaksu viitvõlg 50 933 on kajastatud real *Võlad töövõtjatele* ja sotsiaalmaksu ning töötuskindlustuse viitvõlg 80 009 real *Muud viitvõlad*.

Juhatuses liige

Lk. 14

Initialled for identification purposes only

Alkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev. 22. 4. 2005

Signature/alkiri. *WP*

KPMG, Tallinn

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

04 -07- 2005

Võlad töövõtjatele koosnevad:

	2004	2003
• Detsembrikuu palgavõlg	163 370	150 050
• Tulumaksu viitvõlg	50 933	46 364
• Puhkusekompensatsioon	144 777	113 070

Lisa 6 Müügitulu

Netomüük tuh.krooni	2004.a.	2003.a.
Tulu transporditeenusest kaupade ekspordil	29 876	27 579
Tulu transporditeenusest kaupade impordil	16 530	15 337
Tulu maakleri- ja laoteenuse müügil	115	140
Tulu logistikateenuse müügil		11
Muud tulud	56	69
Kokku	46 577	43 136

Netomüük tuh.krooni	2004.a.	2003.a.
Eesti	23 060	18 569
İirimaa	21 444	24 312
Rootsi	1 758	
İisrael	164	29
Saksamaa	59	181
Prantsusmaa	38	
Holland	22	1
Saudi Araabia	19	20
İtaalia	4	
Läti	3	3
Taani	3	
USA	2	
Leedu	1	3
Poola		9
Norra		8
Süüria		1
Kokku	46 577	43 136

Juhatuses liige

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 22. 4. 2005

Signature/allikiri.....

KPMG, Tallinn

04-07-2005

Lisa 7 Muud ärikulud ja -tulud

Muud ärikulud sisaldavad:

- Lootusetud nõuded 2 524
- Viivised 908
- Lõivud 1 082
- Muud ärikulud 49 827
 - Sh erialaliitude liikmemaksud ja lepingutasud

Kokku 54 341

Muud äritulud sisaldavad:

- Kompensatsioon auto kasutamise eest 35 910
- Muud äritulud 1 606

Kokku 37 516

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled Balti Logistika jaoks on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted nn sõsarettevõtted;
- ☐ Osatüingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

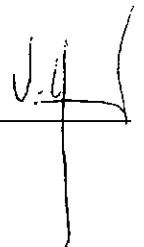
Balti Logistika on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

tuhandetes kroonides

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Valior AS	sõsarettevõtte	337	2 176
Valior Tolliteenuste OÜ	sõsarettevõtte	3 428	16
Brandmeister OÜ	sõsarettevõtte	102	-
Relli Group OÜ	seotud juhatuse kaudu	200	-

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuses liige



Initialled for identification purposes only

Lk. 16

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 22. 4. 2005

Signature/allkiri..... WE

KPMG, Tallinn

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Kokku
Nõuded		
Valior AS	sõsarettevõte	15 888
Kokku nõuded		15 888
Kohustused		
Valior AS	sõsarettevõte	32 147
Valior Tolliteenuste OÜ	sõsarettevõte	2 152
Relli Group OÜ	seotud juhatuse kaudu	41 300
Vallo Arumäe	juhatuse liige	58 600
Kokku kohustused		134 199

Lisa 9 Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 3 354 071 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 804 977 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 549 094 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Juhatuse liige

Lk. 17

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 22. 4. 2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

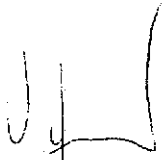
04 -07- 2005

Balti Logistika OÜ juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande ja raamatupidamise
aastaruande.

2004.a. aastaruande kinnitas üldkoosolek2005.a. Tallinnas.

Juhatuse liikmete allkirjad:

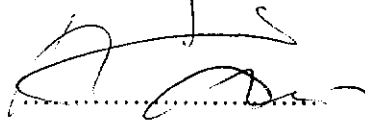
Vallo Arumäe



Kuup.

15.04.2005

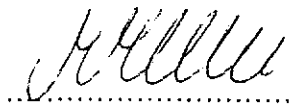
Madis Ermo



Kuup.

15.04.2005

Mait Marran



Kuup.

15.04.2005



KPMG Estonia AS
Ahtri 10A
10151 Tallinn
Estonia

Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777
Internet www.kpmg.ee

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04 -07- 2005

Audiitori järeldusotsus

Balti Logistika OÜ osanikele

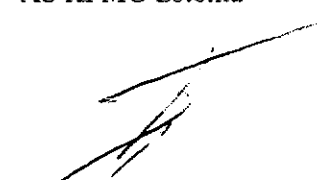
Oleme auditeerinud Balti Logistika OÜ 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapiiride raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

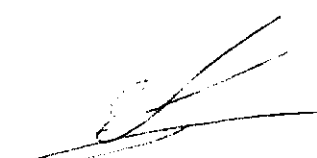
Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt Balti Logistika OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 15. aprill 2005

AS KPMG Estonia



Andris Jegers
Vannutatud audiitor



Eero Kaup
Vannutatud audiitor

Kasumi jaotamise ettepanek

04-07-2005

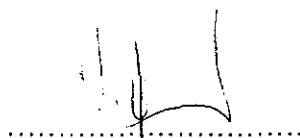
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 656 303
2004. aasta puhaskasum	1 697 768

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004:	3 354 071
---	------------------

Juhatus teeb ettepaneku jätta aruandeaasta kasum jaotamata

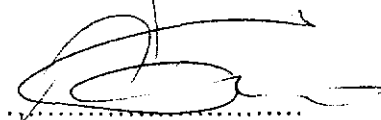
Jaotamata kasumi jääk peale ettepanekut	3 354 071
--	------------------

Vallo Arumäe



Kuup. 15.04.2005

Madis Ermo



Kuup. 16.04.2005

Mait Marran



Kuup. 15.04.2005

04 -07- 2005

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

Balti Logistika OÜ üle 10% osadega määratud hääli omavate osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

Osanikud	Isikukood, registreerimis nr.	Aadress	Osa suurus	Osade %
OÜ Fonte	10144480	Tallinn	34 900	87,25
Rein Sibul	34008180210	Tallinn	5 100	12,75
Kokku			40 000	100,00