

Tallinna Linnakohus
Registriasakond
SISSE TULNUD

Balti Logistika OÜ

30.06.2004

Majandusaasta aruanne

ANNELI ALLORG *20k*

Ärinimi:	Balti Logistika OÜ
Äriregistri kood:	10453837
Aadress:	Peterburi tee 46, 11415 Tallinn
Telefon:	605 6161
Faks	605 6160
E-post	<u>balti@logistika.ee</u>
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Tegevjuht:	Vallo Arumäe
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.

SISUKORD

30.06.2004

Lk.

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded	12
Lisa 3. Muud ettemakstud kulud	12
Lisa 4. Põhivara	13
Lisa 5. Tagatiseta võlakohustused ja muud võlad	13
Lisa 6. Võlad töövõtjatele	13
Lisa 7. Maksud	13
Lisa 8. Müügitulu	14
Lisa 9. Muud ärikulud ja -tulud	14
Lisa 10. Kasutusrent	15
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 12. Potentsiaalsed kohustused	16
Juhatuse allkirjad 2003. a. majandusaasta aruandele	17
Audiitori järeldusotsus	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	20

Juhatuse liige:

TEGEVUSARUANNE

30-06-2004

Balti Logistika on rahvusvahelisi transporditeenuseid ja logistikalahendusi pakkuv ettevõte (ekspedeerimisettevõte), 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.

Olulised sündmused tegevusaastal

Balti Logistika tõusis 2003.a. Eesti suurimaks lennuekspedeerijaks, saavutades sellega ühe oma pikaajalistest eesmärkidest.

Alustasime kindla väljumisajaga autotransporditeenuse pakkumist väikesaadetistele ja osakoormatele Lääne-Euroopasse.

Korraldasime logistikatudengitele esmakordselt uurimistööde konkursid koostöös logistikat õpetavate kõrgkoolidega, mis võeti väga hästi tudengite poolt vastu.

Hakkas ilmuma kliendileht "Akitsigol" eesmärgiga informeerida meie kliente Balti Logistika ja logistikavaldkonna arengutest.

Avasime koduleheküljel www.logistika.ee kliendikonto, kus klientidel on muuhulgas võimalik teha statistikat, jälgida saadetiste ajalugu, esitatud arveid ja hinnapakumisi.

Viisime läbi esimese IDEEseminari, et klientidega arutleda, mis suunas liigub logistikaturg ja leida uusi ideid kuidas koos ärieesmärke saavutada.

Balti Logistika keskmine töötajate arv majandusaastal oli 11 töötajat. 2003. aastal moodustasid ettevõtte töötajad 2,8 mln krooni, kasvades aastaga kaks korda. Töötajate arv kasvas 11 töötajast 22 töötajaks.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 475 tuhat krooni, mis on 75% rohkem kui eelmisel aastal.

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

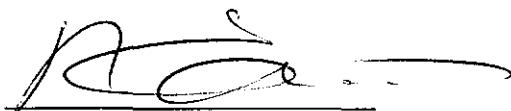
Tallinna Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2004

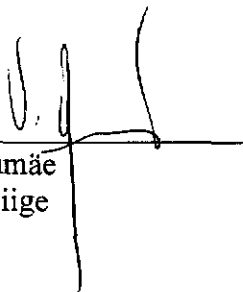
Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 16 esitatud Balti Logistika OÜ 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse 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 13.05.2004, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Balti Logistika OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Madis Ermo
Juhatusliige



Vallo Arumäe
Juhatusliige

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....13.05.2004.....

Signature/alkiri.....[signature].....

KPMG, Tallinn

Bilanss

30-06-2004

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

Lisa nr.	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
----------	---------------	---------------

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		789 673	40 673
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		6 354 091	3 189 751
Kokku		6 354 091	3 189 751
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	2	4 500 531	2 200 000
Kokku		4 500 531	2 200 000
Viitlaekumised			
Intressid, viivised			20 208
Kokku		0	20 208
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	19 415	26 575
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	42 767	117 447
Kokku		62 181	144 022
Käibevara kokku		11 706 475	5 594 654

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	4		
Muu inventar (soetamismaksumuses)		541 181	372 221
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-211 133	-101 034
Kokku		330 048	271 186
Immateriaalne põhivara			
Ostetud patendid, litsentsid, kaubamärgid		11 850	6 051
Kokku		11 850	6 051
Põhivara kokku		341 898	277 237
VARA KOKKU		12 048 373	5 871 891

Initialled for identification purposes only

Allkirj. and identifitseerimiseks

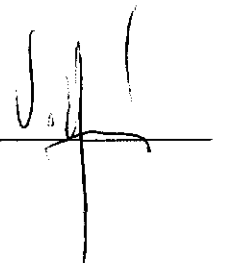
Date/kuupäev. 13.05.2004

Signature/allikiri. KPMG

KPMG, Tallinn

Lk. 5

Juhatuses liige



Tallinna Linnakohus

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Lisa nr. 31.12.2003 a. 31.12.2003 a. 11

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

30-06-2004

Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenu)			1 100 000
Kokku		0	1 100 000

Ostjate ettemaksed			1 880
--------------------	--	--	-------

Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		7 466 531	2 463 005
Muud võlad	5	82 870	359 394
Kokku		7 549 401	2 822 399

Mitmesugused võlad			
Võlgnevus tollimaaklerile		245 319	121 205
Kokku		245 319	121 205

Maksuvõlad	7	169 357	86 196
------------	---	---------	--------

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele	6	309 484	189 335
Muud viitvõlad		74 509	43 190
Kokku		383 993	232 525

Lühiajalised kohustused kokku		8 348 070	4 364 205
-------------------------------	--	-----------	-----------

Kohustused kokku		8 348 070	4 364 205
------------------	--	-----------	-----------

OMAKAPITAL

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

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

Eelmiste perioodide jaotamata kasum		963 685	12 806
-------------------------------------	--	---------	--------

Aruandeperioodi kasum		2 692 618	1 450 879
-----------------------	--	-----------	-----------

Omakapital kokku		3 700 303	1 507 685
------------------	--	-----------	-----------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		12 048 373	5 871 891
--------------------------------	--	------------	-----------

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 13.05.2004

Signature/allkiri... KPMG

KPMG, Tallinn

Juhatuses liige

Tallinna Linnakohus
Registriasakond
SISSE TULNUD

Kasumiaruanne

30.06.2004

	2003 aasta	2002 aasta
Lisa nr.	KROONIDES	KROONIDES

Äritulud

korrigeeritud

Müügitulu	8	43 135 657	26 771 147
Muud äritulud	9	29 687	31 014
Äritulud kokku		43 165 345	26 802 161

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused		34 209 532	20 775 630
Mitmesugused tegevuskulud		2 454 778	1 798 506
Tööjõukulud		2 769 748	1 471 096
palgakulu		2 082 517	1 106 087
sotsiaalmaksud		687 231	365 009
Kulum		119 642	79 041
põhivara kulum ja väärtuse langus		119 642	79 041
Muud ärikulud	9	724 691	1 389 673
Ärikulud kokku		40 278 390	25 513 946

Ärikasum

2 886 955

1 288 215

Finantstulud ja -kulud			
kasum/kahjum valuutakursi muutustest		-96 544	-52 256
muud finantstulud ja -kulud		77 884	214 920
Finantstulud ja -kulud kokku		-18 660	162 664

Kasum enne tulumaksustamist		2 868 294	1 450 879
------------------------------------	--	-----------	-----------

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

Aruandeaasta puhaskasum		2 692 618	1 450 879
--------------------------------	--	-----------	-----------

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev. 13.05.2004

Signature/allkiri. *WE*

KPMG, Tallinn

Juhatus liige

[Handwritten signature]

Rahavoogude aruanne

30-06-2004

2003	2002
------	------

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	2 692 618	1 450 879
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus (+)	119 642	79 041
Kasum (-), kahjum (+) põhivara müügist	433	-7 813

Rahavoog käibekapitali muutustest

Nõuetest ostjatele	-3 164 340	-1 424 850
Mitmesugustest nõuetest	-2 300 531	-695 992
Aruandeperioodil laekumata tuludest	20 208	-8 066
Tulevaste perioodide kuludest	81 840	-85 837
Kokku äritegevuse nõuete ja ettemaksete muutus	-5 362 823	-2 214 745
Võlakohustustest	-1 100 000	1 100 000
Ettemaksetest ostjatelt	-1 880	-35 888
Hankijatele tasumata võlgadest	5 003 527	1 236 115
Muudest võlgnevustest	-152 410	-425 738
Maksuvõlgadest	83 161	33 694
Aruandeaasta väljamaksmata kulud	151 468	76 160
Kokku äritegevuse kohustuste ja ettemaksete muutus	3 983 866	1 984 343

Kokku rahavood äritegevusest	1 433 736	1 291 705
------------------------------	------------------	------------------

Rahavoogude muutused investeerimisest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-185 034	-234 886
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	297	11 000

Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	-184 737	-223 886
---	-----------------	-----------------

Rahavoogude muutused finantseerimisest

Makstud dividendid	-500 000	-1 100 000
--------------------	----------	------------

Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	-500 000	-1 100 000
--	-----------------	-------------------

Rahavood kokku	748 999	-32 181
-----------------------	----------------	----------------

Raha ja pangakontode muutus	748 999	-32 181
------------------------------------	----------------	----------------

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

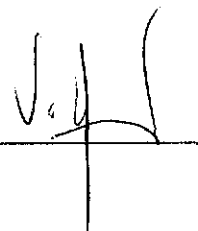
Date/kuupäev.....13.05.2004.....

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

KPMG, Tallinn

Lk.8

Juhatuses liige



Omakapitali muutuste aruanne 30 -06- 2004

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	4 000	1 112 806	1 156 806
Väljamakstud dividendid			-1 100 000	-1 100 000
Aruandeaasta kasum			1 450 879	1 450 879
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	1 463 685	1 507 685
Väljamakstud dividendid			-500 000	-500 000
Aruandeperioodi puhaskasum			2 692 618	2 692 618
Saldo 31. Detsembril 2003	40 000	4 000	3 656 303	3 700 303

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

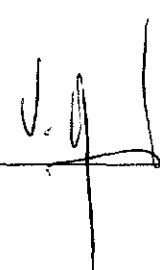
Date/kuupäev.....13. 05. 2004.....

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

KPMG, Tallinn

Lk. 9

Juhatuses liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

30.06.2004

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Balti Logistika OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osatüingu 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.

Arvestuspõhimõtete muutus

Kuna 2003. aasta kasumiaruandes sisaldavad saldeeritud finantstulud ja -kulud kahjumit valuutakursi muutustest, seevastu 2003. aastal oli kursivahe äritulu/kulu koosseisus, siis on korrigeeritud ka vastavalt 2002. aasta kasumiaruande muude äritulude, muude ärikulude ja finantskulude rida.

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 turustus- või üldhalduskuludesse. 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

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 13.05.2004

Signature/allkiri..... *WE*

KPMG, Tallinn

Lk. 10

Juhatuses liige



30.06.2004

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

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, 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 materiaalsetele põhivaradele. 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. Rendiarvestus on kajastatud Lisas 10.

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 ettevõttel 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.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

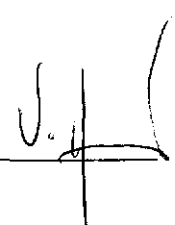
Date/kuupäev.....13.05.2004.....

Signature/atikiri.....WE.....

KPMG, Tallinn

Lk. 11

Juhatusel liige



Ettevõtte tulumaks

30-06-2004

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasiliikunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

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

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 12.

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 2003 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 13.05.2004 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 lühiajalised nõuded

Muud lühiajalised nõuded sisaldavad 4,5 milj.krooni ulatuses nõudeid kontsernikonto liikme Valior AS vastu.

Lisa 3 Muud ettemakstud kulud

Muude ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on arvel:

- Ettemakstud kindlustused 40 510
- Järgmise aasta perioodika tellimus 2 257

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 13.05.2004

Signature/allkiri..... KPMG

KPMG, Tallinn

Juhatuses liige

Lisa 4 Põhivara

30-06-2004

Kroonides

	Soetus maksumuses 31.12.2002	Sissetulek kokku	Väljaminek		Soetus maksumuses 31.12.2003	Kulum 31.12.2003	Kulum 31.12.2002	Aruande perioodi amort.kulu
			kokku	sealhulgas müük				
Materiaalne põhivara								
Muu inventar	372 221	170 647	1 687	1 687	541 181	211 133	101 035	115 326
Immateriaalne põhivara								
Litsentsid	10 678	14 387			25 065	13 215	4 627	4 316
Kokku	382 899	185 034	1 687	1 687	566 246	224 348	105 662	119 642

Lisa 5 Muud võlad

Muud võlad moodustavad Nolato AS deposiidi jääk riigimaksude eest 78 768 krooni ja võlgnevus Ühisliisingule 4 102 krooni.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele koosnevad:

	2003	2002
• Detsembrikuu palgavõlg	150 050	80 050
• Tulumaksu viitvõlg	46 364	27 737
• Puhkusekompensatsioon	113 070	79 503
• Avanss majanduskuludeks		2 045

Lisa 7 Maksud

Riigimaksusaldod jagunevad alljärgnevalt:

	2003	2002
• Käibemaksu ettemaks	19 415	26 575
• Isikutulumaksu võlg	65 416	30 117
• Sotsiaalmaksu võlg	91 465	48 225
• Erisoodustuse tulumaksu võlg	6 062	5 210
• Töötuskindlustuse võlg	4 014	1 891
• Kogumispensioni võlg	2 400	753

Isikutulumaksu viitvõlg 46 364 on kajastatud real *Võlad töövõtjatele* ja sotsiaalmaksu ning töötuskindlustuse viitvõlg 74 509 real *Muud viitvõlad*.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 13.05.2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Juhatuses liige

Lk. 13

Lisa 8 Müügitulu

Tallinna Linnakohus
Registriesakond

SISSE TULNUD

30-06-2004

Netomüük tuh.krooni	2003.a.	2002.a.
Tulu lennuekspordi müügil	21 451	9 929
Tulu lennuimpordi müügil	9 723	6 398
Tulu autoekspordi müügil	5 231	3 732
Tulu autoimpordi müügil	2 541	2 842
Tulu mereekspordi müügil	897	920
Tulu mereimpordi müügil	3 074	2 667
Tulu maakleri- ja laoteenuse müügil	140	117
Tulu logistikateenuse müügil	11	9
Muud tulud	69	158
Kokku	43 136	26 771

Netomüük tuh.krooni	2003.a.
Iirimaa	24 312
Eesti	18 569
Saksamaa	181
Iisrael	29
Saudi Araabia	20
Poola	9
Norra	8
Leedu	3
Läti	3
Süüria	1
Holland	1
Kokku	43 136

Lisa 9 Muud ärikulud ja -tulud

Muud ärikulud sisaldavad:

• Lootusetud nõuded	4 005
• Viivised	655
• Muud ärikulud	720 031
○ Sh lepinguline boonus partneritele	701 000
Kokku	724 691

Muud äritulud sisaldavad:

• Kompensatsioon auto kasutamise eest	28 727
• Muud äritulud	960
Kokku	29 687

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

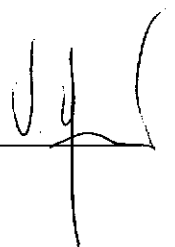
Date/kuupäev..... 13. 05. 2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lk. 14

Juhatuses liige



Lisa 10 Kasutusrent

Seisuga 31.12.03 oli seltsil sõlmitud 4 kasutusrendi lepingut.

30-06-2004

Vara	Soetus maksumus k/m-ta	Aruande perioodi rendimakse	Järgneva perioodi maksed
Kia Joice 2,0 RS 06.12.2001 - 10.01.2005	169 593	34 513	34 513
Opel Astra Caravan 1,6 13.06.2002 - 30.06.2005	189 697	40 716	40 716
Opel Vectra Confort 1,8 28.08.2002 - 15.08.2005	242 238	51 988	51 988
Lexus RX 300 08.09.2003 - 30.09.2006	557 979	103 080	77 532

Lisa 11 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 emaettevõtte omanikud);
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted nn sõsarettevõtted;
- ☐ Osahingu 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	1 096	2 052
Valior Tolliteenuste OÜ	sõsarettevõtte	15 153	14
Brandmeister OÜ	sõsarettevõtte	163	-

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

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

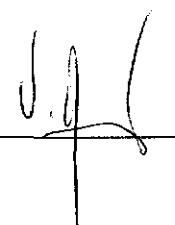
Date/kuupäev.....13.05.2004.....

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

KPMG, Tallinn

Lk. 15

Juhatus liige



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

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Kokku
Nõuded		
Valior AS	sõsarettevõtte	4 604
Valior Tolliteenuste OÜ	sõsarettevõtte	1
Kokku nõuded		4 605
Kohustused		
Valior AS	sõsarettevõtte	469
Valior Tolliteenuste OÜ	sõsarettevõtte	251
Brandmeister OÜ	sõsarettevõtte	38
Kokku kohustused		758

Aruandeaastal tagastati sama konsolideerimisgrupi ettevõttele Valior AS laenu summas 1,1 mln krooni. Tegu oli intressita laenuga.

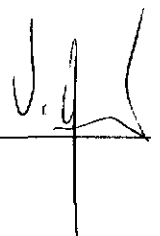
Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 3 656 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 951 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 705 tuhat krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.

Juhatusel liige



Initialled for identification purposes only

Lk. 16

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....13.05.2004.....

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

KPMG, Tallinn

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

Juhatuse allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

SISSE TULNUD

30-06-2004

Balti Logistika OÜ juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

2003.a. aastaaruande kinnitas üldkoosolek28.05.....2004.a. Tallinnas.

Juhatuse liikmete allkirjad:

Madis Ermo

.....

Kuup.

28.05.2004

Vallo Arumäe

.....

Kuup.

28.05.2004

30-06-2004

Audiitori järeldusotsus

Balti Logistika OÜ osanikele

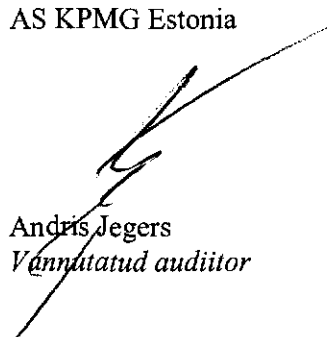
Oleme auditeerinud Balti Logistika OÜ 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang 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 juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

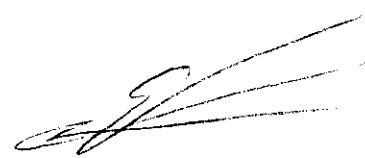
Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt Balti Logistika OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 28. mai 2004

AS KPMG Estonia



Andris Jegers
Vannutatud audiitor



Eero Kaup
Vannutatud audiitor

SISSE TULNUD

Kasumi jaotamise ettepanek

30.06.2004

Eelmiste perioodide jaotamata kasum
2003. aasta puhaskasum

963 685

2 692 618

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003:

3 656 303

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks

2 000 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist

1 656 303

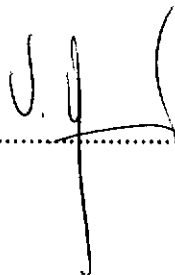
Madis Ermo juhatuseliige



Kuup.

28.05.2004

Vallo Arumäe juhatuseliige



Kuup.

28.05.2004

30-06-2004

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