

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: ID-Balti Aktsiaselts

registrikood: 10325223

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 62
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12916

telefon: +372 6998810

faks: +372 6998811

e-posti aadress: info@id-balti.ee

veebilehe aadress: www.id-balti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Aktsiakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

ID-Balti AS tegevusvaldkond on automaatsel tuvastusel põhinevate logistika juhtimislahenduste müük. Nende lahenduste eesmärk on ühendada omavahel ettevõttes toimuvad sündmused ja info. Selles valdkonnas pakume vajaminevat tehnikat, tarkvaralisi lahendusi ja hilisemat hooldust ja tuge.

Ettevõtte majandustulemused 2018 aastal olid väga head ja pärast mõnda aastat jõudsime uuesti positiivsete tulemusteni. 2018 aastal jätkus uute lahenduste turule toomine.

2019 aastal ootame positiivset tulemust ja RFID lahenduste müügi kasvu. Selleks annab kindlust muutunud majanduskeskkond ja on plaanitud muutused müügitöös ja tooteportfellis. Rohkem tähelepanu pöörame terviklahenduste ja muude teenuste müügi kasvatamisele, millede järgi on ka üha suurem nõudmine.

Suhtarvud:

	31.12.2018	31.12.2017
Käibekasv	11%	21%
Maksevõime kordaja (Käibevarad/lühiajalised kohustused)	0,97	0,86
Võlakordaja (kohustused/koguvamad)	0,82	0,90
Ärirentaablus (ärikasum/müügituku)	3%	0%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	3%	0%
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital)	53%	0%
Koguvara rentaablus ROA (puhaskasum/koguvaram)	10%	0%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 701	35 205	2
Nõuded ja ettemaksed	158 645	131 545	3
Varud	66 567	43 398	4
Kokku käibevarad	254 913	210 148	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 360	8 807	6
Immateriaalsed põhivarad	59 855	52 855	7
Kokku põhivarad	68 215	61 662	
Kokku varad	323 128	271 810	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	264 112	243 880	8
Kokku lühiajalised kohustised	264 112	243 880	
Kokku kohustised	264 112	243 880	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 600	25 600	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 226	-46 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 086	-3 280	
Kokku omakapital	59 016	27 930	
Kokku kohustised ja omakapital	323 128	271 810	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 111 208	1 002 665	10
Muud äritulud	6 833	1 750	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-580 419	-565 861	11
Mitmesugused tegevuskulud	-112 334	-95 926	12
Tööjõukulud	-371 685	-326 666	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 054	-17 692	6,7
Muud ärikulud	-16	0	
Ärikasum (kahjum)	34 533	-1 730	
Intressikulud	-3 439	-1 507	
Muud finantstulud ja -kulud	-8	-43	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 086	-3 280	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 086	-3 280	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 533	-1 730	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 055	16 765	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-6 833	-1 750	6
Muud korrigeerimised	0	67	
Kokku korrigeerimised	12 222	15 082	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 100	-36 774	3
Varude muutus	-23 169	12 085	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	16 793	-41 520	8
Muud rahavood äritegevusest	-8	-44	
Kokku rahavood äritegevusest	13 271	-52 901	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-25 608	-18 450	6,7
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	6 833	1 750	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 775	-16 700	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	38 000	28 000	14
Saadud laenude tagasimaksed	-38 000	-25 000	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3 000	
Kokku rahavood	-5 504	-66 601	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 205	101 806	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 504	-66 601	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 701	35 205	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	25 600	2 556	50 000	-46 946	31 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-3 280	-3 280
31.12.2017	25 600	2 556	50 000	-50 226	27 930
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	31 086	31 086
31.12.2018	25 600	2 556	50 000	-19 140	59 016

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

ID-Balti AS kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil äriühing võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks). Nõuded ostjatele ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varudes on arvel edasimüügi eesmärgil soetatud kaup. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega seotud veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Suuremate ostude puhul määratakse igaüks eraldi, kas ostetud vara võetakse arvele põhivarana või kantakse kulusse. Samuti määratakse igaüks eraldi põhivarale rakendatav amortisatsioon.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Arvutid ja tarkvara	3-5
Muu inventar	5

Rendid

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ettevõtte kajastab kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpul üle rentnikule;
- rentnikul on optsoon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse omakapitali muutuste aruandes.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt mõõdetavad.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. ID-Balti AS käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning emaettevõtja omanikke);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid (emaettevõtja ülejäänud tüarettevõtjaid);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Muud reservid

Aksionäride otsusega võib moodustada aksionäride sissemaksete või laenude arvelt omakapitali koosseisus täiendava (reserv)kapitali, mida võib kasutada järgmistel eesmärkidel:

- äriseadustikus nõutava netovara tagamiseks ning
- fondi emissiooni korras aktsiakapitali suurendamiseks.

Täiendava reservkapitali kasutamine muudel eesmärkidel ei ole lubatud, v.a aksionäridele tagastamine tingimusel, et äriseadustikus nõutav aktsiaseltsi netovara oleks jätkuvalt tagatud.

Sissemakset täiendavasse reservkapitali võib teha nii rahalises kui ka mitterahalises vormis. Mitterahalises vormis tehtud sissemakset hindab juhatus ning selle hindamist kontrollib audiitor, kui see on ette nähtud aksionäride otsuses. Täiendava reservkapitali koosseisus kajastatud sissemaksetelt ei arvestata aksionäri kasuks intresse.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	900	513
Arvelduskontod	28 801	34 692
Kokku raha	29 701	35 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	146 983	146 983	
Muud nõuded	178	178	5
Ettemaksed	10 888	10 888	
Tulevaste perioodide kulud	4 160	4 160	
Muud makstud ettemaksed	6 728	6 728	
Nõuded kontserniettevõtjate vastu	596	596	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 645	158 645	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	124 761	124 761	
Muud nõuded	264	264	5
Ettemaksed	5 773	5 773	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Muud makstud ettemaksed	5 773	5 773	
Nõuded kontserniettevõtjate vastu	747	747	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 545	131 545	

Muud nõuded sisaldavad ID-Balti AS Läti käibemaksu ettemaksu 145 eurot 2017 aastal ja 178 eurot 2018 aastal.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	66 567	43 398
Kokku varud	66 567	43 398

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	18 676	23 552
Üksikisiku tulumaks	10 174	7 508
Erisoodustuse tulumaks	1 057	450
Sotsiaalmaks	18 847	14 059
Kohustuslik kogumispension	935	785
Töötuskindlustusmaksed	875	784
Aktsiisimaks	23	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50 587	47 152

Käibemaksuvõlg sisaldab ka ID-Balti AS Läti käibemaksu võlga 2017 aastal summas 38 eurot.

Lisas 3 muude nõuete all on kajastatud ID-Balti AS Läti käibemaksu ettemaksu.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid					
31.12.2016							
Soetusmaksumus	34 927	60 146	95 073	26 412	997	997	122 482
Akumuleeritud kulum	-29 994	-49 986	-79 980	-26 412	0		-106 392
Jääkmaksumus	4 933	10 160	15 093	0	997	997	16 090
Ostud ja parendused	0	3 183	3 183	0	0	0	3 183
Amortisatsioonikulu	0	-5 312	-5 312	0	0	0	-5 312
Ümberliigitamised	-4 933	997	-3 936	0	-997	-997	-4 933
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	997	997	0	-997	-997	0
Muud ümberliigitamised	-4 933	0	-4 933	0	0	0	-4 933
Muud muutused	0	-221	-221	0	0	0	-221
31.12.2017							
Soetusmaksumus	15 029	51 915	66 944	26 412	0	0	93 356
Akumuleeritud kulum	-15 029	-43 108	-58 137	-26 412	0	0	-84 549
Jääkmaksumus	0	8 807	8 807	0	0	0	8 807
Ostud ja parendused	0	3 407	3 407	813	0	0	4 220
Muud ostud ja parendused	0	3 407	3 407	813	0	0	4 220
Amortisatsioonikulu	0	-4 518	-4 518	-149	0	0	-4 667
31.12.2018							
Soetusmaksumus	0	55 322	55 322	27 225	0	0	82 547
Akumuleeritud kulum	0	-47 626	-47 626	-26 561	0	0	-74 187
Jääkmaksumus	0	7 696	7 696	664	0	0	8 360

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	6 833	1 750
Transpordi- vahendid	6 833	1 750
Kokku	6 833	1 750

2017. aastal tehtud ümberliigitamised summas 4 933 on tõstetud tulevaste perioodide kulusse.
2018. aastal kanti maha ja müüdi auto, mille jääkväärtus bilansis oli 0.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	8 051	47 751	55 802
Akumuleeritud kulum	-5 832	0	-5 832
Jääkmaksumus	2 219	47 751	49 970
Ostud ja parendused	15 266	0	15 266
Amortisatsioonikulu	-12 381	0	-12 381
Ümberliigitamised	47 751	-47 751	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	71 068	0	71 068
Akumuleeritud kulum	-18 213	0	-18 213
Jääkmaksumus	52 855	0	52 855
Ostud ja parendused	21 388	0	21 388
Amortisatsioonikulu	-14 388	0	-14 388
31.12.2018			
Soetusmaksumus	92 455	0	92 455
Akumuleeritud kulum	-32 600	0	-32 600
Jääkmaksumus	59 855	0	59 855

2016 aasta ümberklassifitseerimine on tehtud materiaalsest põhivarast.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	57 611	57 611	
Võlad töövõtjatele	36 295	36 295	
Maksuvõlad	50 587	50 587	5
Saadud ettemaksed	34 593	34 593	
Võlad kontserniettevõtjatele	85 026	85 026	14
Kokku võlad ja ettemaksed	264 112	264 112	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 586	36 586	
Võlad töövõtjatele	20 332	20 332	
Maksuvõlad	47 152	47 152	5
Saadud ettemaksed	64 197	64 197	
Võlad kontserniettevõtjatele	75 613	75 613	14
Kokku võlad ja ettemaksed	243 880	243 880	

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 091 612	894 459
Leedu	17 272	91 622
Läti	2 324	15 033
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 551
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 111 208	1 002 665
Kokku müügitulu	1 111 208	1 002 665
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite ja lisaseadmete hulgimüük	1 111 208	1 002 665
Kokku müügitulu	1 111 208	1 002 665

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	579 531	565 211
Transpordikulud	888	650
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	580 419	565 861

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	35 291	34 592
Mitmesugused bürookulud	23 824	14 351
Lähetuskulud	5 566	3 226
Koolituskulud	2 319	1 425
Mitmesugused teenused	27 389	25 484
Transpordikulud	16 667	15 231
Reklaamikulud	1 278	1 617
Kokku mitmesugused tegevuskulud	112 334	95 926

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	271 077	244 066
Sotsiaalmaksud	96 664	83 427
Puhkusereservi muutus	3 944	-827
Kokku tööjõukulud	371 685	326 666
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Perel Group OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	5 710	0	5 320
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	596	79 314	747	70 293

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Perel Eesti AS	38 000	38 000	5	EUR	31.12.2018

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Perel Eesti AS	28 000	25 000	5	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	5 710	0	5 320	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	60 792	4 987	50 858	4 939

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	59 686	47 616

ID-Balti AS nõukogu liikmetele aruandeperioodil juhtimistasu ei makstud. Juhatuse liikme tagasikutsumise või ametist lahkumise korral eritasude maksmist või muude soodustuste rakendamist ei ole ettenähtud.

Kokku laenuvõlg teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele 31.12.18 seisuga on 58 000 eurot ja intressivõlg 11 238 eurot. Antud laenude intressimääraks on 5% aastas ja laenu lõpptähtaeg on 31.12.19. 2017 aastal arvestati intressi 1 909 eurot ja 2018 aastal 3 044 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2019

ID-Balti Aktsiaselts (registrikood: 10325223) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS KULM	Juhatuse liige	06.06.2019
AIVAR PROOS	Juhatuse liige	12.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ID-Balti Aktsiaselts aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud ID-Balti Aktsiaselts (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Luming

Vandeauditori number 477

Auditiitorbüroo PL OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 92

Liiva tn 18-6, Tallinn, Harju maakond, 11622

13.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

ID-Balti Aktsiaselts (registrikood: 10325223) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LUMING	Vandeaudiitor	13.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 086
Kokku	-19 140
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-19 140
Kokku	-19 140

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	1111208	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6998810
Faks	+372 6998811
E-posti aadress	info@id-balti.ee
Veebilehe aadress	www.id-balti.ee