

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ID SÜSTEEMIDE OÜ

registrikood: 14259084

tänavanimi: A. H. Tammsaare tee

maja number: 47

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11316

e-posti aadress: marko.maalt@autoid.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Tegevuse jätkuvus	14
Aruande allkirjad	15
Vandeaudiitori aruanne	16

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 poolas 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.

2020 aastal ühines iD Süsteemide (ühendaja) DncOne OÜ-ga (ühendatav). Ühinemise bilansi päev oli 01.01.2020.

iD Süsteemide OÜ arendas 2021.a. majandusaastal tegevust põhivaldkondades:

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

iD Süsteemide OÜ 2021 aasta müügitulu oli 2 858 215 EUR ja kahjum 277 909 EUR.

iD Süsteemide OÜ tegutseb eelkõige Eesti turul, aga ka Lätis, Leedus ja Soomes nii otse kui edasimüüjate kaudu. Peamisteks klientideks on jaekaubandusettevõtted.

2022.a. jätkame sama äritegevust. Arvestades jätkuvalt viiruse Covid-19 levikut ja valitsuse poolt kehtestatud piiranguid selle tõkestamiseks oleme teadvustanud sellest tuleneda võivaid mõjusid ettevõtte tegevusele. Aastaruande koostamise ajal ei ole võimalik mõju suurust ja ulatust hinnata kuna puudub teave viiruse ulatuse ning energiakriisi ja Ukraina sõja võimalike mõjude kohta.

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

Ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2021 ei vasta seaduses toodud nõuetele. Ettevõtte hinnangul on iD Süsteemide OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõtte. iD Süsteemide OÜ taastab omakapitali osakapitali suurendamisega 2022 aastal.

Olulisemad suhtarvud:	2021	2020
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustised)	0,22	1,76
Omakapitali määr (%) (omakapital/ varad x 100)	-7,50	-3,03

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	511 214	239 243	
Nõuded ja ettemaksed	213 683	113 431	2
Varud	130 300	68 314	3
Kokku käibevarad	855 197	420 988	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	34 561	49 215	5
Immateriaalsed põhivarad	2 755 312	3 081 771	6
Kokku põhivarad	2 789 873	3 130 986	
Kokku varad	3 645 070	3 551 974	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 546 282	0	7
Võlad ja ettemaksed	372 344	239 435	8
Kokku lühiajalised kohustised	3 918 626	239 435	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 420 187	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 420 187	
Kokku kohustised	3 918 626	3 659 622	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 906	2 500	9
Ülekurs	608 094	497 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-607 647	-127 709	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-277 909	-479 939	
Kokku omakapital	-273 556	-107 648	
Kokku kohustised ja omakapital	3 645 070	3 551 974	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 858 215	2 524 676	10
Muud äritulud	245	28 445	11
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	22 962	34 951	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-953 949	-776 569	
Mitmesugused tegevuskulud	-315 613	-420 598	
Tööjõukulud	-1 048 182	-1 066 956	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-368 027	-359 115	5,6
Muud ärikulud	-36	-634	
Ärikasum (kahjum)	195 615	-35 800	
Intressitulud	38	20	
Intressikulud	-473 562	-444 159	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-277 909	-479 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-277 909	-479 939	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

iD Süsteemide OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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 nüüdisväärtuseni. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil ning kasulik eluiga on 2-5 aastat. Immateriaalset põhivarana kajastatakse füüsilise substantsita vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1 000 eurost. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest (sh kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta). Parendustega seotud kulutused lisatakse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõiste ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele ning kulutuse maksumus on vähemalt põhivara kapitaliseerimise alampiirina (ilma käibemaksuta) sätestatud summa. Jooksva hooldusega kaasnevad kulutused kajastatakse tulemiaruanDES perioodi kuluna. Edasi kajastatakse immateriaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerimiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumuleeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Firmaväärtuse amortisatsioonimäär on aastas 10%.

Arvutitarkvara amortisatsioonimäär on aastas 20%.

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. Rendimaksud 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

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

Seotud osapooled

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

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- tegevjuhtkonda.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud ettevõtted.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamise asjaolud, mis ilmnesid aruande kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	202 779	202 779	
Ostjatelt laekumata arved	207 540	207 540	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 761	-4 761	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	4
Muud nõuded	464	464	
Viitlaekumised	464	464	
Ettemaksed	10 439	10 439	
Tulevaste perioodide kulud	2 692	2 692	
Muud makstud ettemaksed	7 747	7 747	
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 683	213 683	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	104 789	104 789	
Ostjatelt laekumata arved	106 698	106 698	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 909	-1 909	
Muud nõuded	456	456	
Viitlaekumised	456	456	
Ettemaksed	8 186	8 186	
Tulevaste perioodide kulud	813	813	
Muud makstud ettemaksed	7 373	7 373	
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 431	113 431	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	130 212	68 258
Müügiks ostetud kaubad	88	56
Kokku varud	130 300	68 314

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	43 791	36 079
Üksikisiku tulumaks	0	40 682	27 353
Erisoodustuse tulumaks	0	1 394	1 219
Sotsiaalmaks	0	71 722	48 528
Kohustuslik kogumispension	0	3 605	2 310
Töötuskindlustusmaksed	0	3 336	3 378
Aktsiisimaks	0	287	600
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	164 817	119 467

Vaata lisa 8.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	70 852	12 831	83 683	83 683
Akumuleeritud kulum	-20 715	-4 840	-25 555	-25 555
Jääkmaksumus	50 137	7 991	58 128	58 128
Ostud ja parendused	0	8 503	8 503	8 503
Amortisatsioonikulu	-10 848	-6 568	-17 416	-17 416
31.12.2020				
Soetusmaksumus	70 852	21 334	92 186	92 186
Akumuleeritud kulum	-31 563	-11 408	-42 971	-42 971
Jääkmaksumus	39 289	9 926	49 215	49 215
Ostud ja parendused	0	3 952	3 952	3 952
Amortisatsioonikulu	-10 848	-7 758	-18 606	-18 606
31.12.2021				
Soetusmaksumus	70 852	25 286	96 138	96 138
Akumuleeritud kulum	-42 411	-19 166	-61 577	-61 577
Jääkmaksumus	28 441	6 120	34 561	34 561

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Lisandumised äriühenduste kaudu	3 388 519	0	3 388 519
Amortisatsioonikulu	-341 699	0	-341 699
Muud muutused	0	34 951	34 951
31.12.2020			
Soetusmaksumus	3 416 994	34 951	3 451 945
Akumuleeritud kulum	-370 174	0	-370 174
Jääkmaksumus	3 046 820	34 951	3 081 771
Amortisatsioonikulu	-341 699	-7 722	-349 421
Muud muutused		22 962	22 962
31.12.2021			
Soetusmaksumus	3 416 994	57 913	3 474 907
Akumuleeritud kulum	-711 873	-7 722	-719 595
Jääkmaksumus	2 705 121	50 191	2 755 312

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenukohustis	3 546 282	3 546 282			3 kuu Euribor+6,9%	Eur	01.12.2023	13
Lühiajalised laenud kokku	3 546 282	3 546 282						
Laenukohustis								
Laenukohustised kokku	3 546 282	3 546 282						
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenukohustis	3 420 187		3 420 187		3 kuu Euribor+6,9%	Eur	01.12.2023	
Pikaajalised laenud kokku	3 420 187		3 420 187					
Laenukohustised kokku	3 420 187		3 420 187					

Laenu tagatiseks on iD Süsteemide OÜ osad, Üllar Jaaksoo käendus summas 200 000 eurot ja Marko Maalt käendus summas 200 000 eurot.

Laenulepingule on seatud eritingimused, sealhulgas:

- Total Net Debt to EBITDA ei tohi olla suurem kui 5,25
- EBITDA to Financial Charges Ratio ei tohi olla väiksem kui 2,0
- Debt Service Coverage Ratio ei tohi olla väiksem kui 1,4

31.12.2021 seisuga ei ole iD Süsteemide OÜ näitajad vastavuses laenulepingu tingimustega ja laenukohustis on kajastatud lühiajalisena.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	69 407	69 407	
Võlad töövõtjatele	111 214	111 214	
Maksuvõlad	164 817	164 817	4
Muud võlad	23 508	23 508	
Intressivõlad	18 352	18 352	13
Muud viitvõlad	5 156	5 156	
Saadud ettemaksed	3 398	3 398	
Muud saadud ettemaksed	3 398	3 398	
Kokku võlad ja ettemaksed	372 344	372 344	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	33 964	33 964	
Võlad töövõtjatele	53 816	53 816	
Maksuvõlad	119 467	119 467	4
Muud võlad	29 051	29 051	
Intressivõlad	19 666	19 666	
Muud viitvõlad	9 385	9 385	
Saadud ettemaksed	3 137	3 137	
Muud saadud ettemaksed	3 137	3 137	
Kokku võlad ja ettemaksed	239 435	239 435	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 906	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Aruandeperioodil suurendati osakapitali 2500 eurolt 3906 euroni. Osa eest tasuti mitterahalise sissemaksuga kokku 112 000 eurot, millest 1 406 eurot osa nimiväärtuse eest ja 110 594 eurot ülekursina.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 780 293	2 446 526
Soome	12 923	32 665
Leedu	14 252	11 528
Läti	49 404	33 957
Hispaania	1 313	0
Saksamaa	30	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 858 215	2 524 676
Kokku müügitulu	2 858 215	2 524 676
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT alane tegevus	2 858 215	2 524 676
Kokku müügitulu	2 858 215	2 524 676

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	0	28 414
Muud	245	31
Kokku muud äritulud	245	28 445

2020: Tuluna sihtfinantseerimisest on kajastatud Töötukassa palgatoetus, mis maksti välja otse töötajate pangakontodele, millest palgakulu moodustas 21 236 eurot ja sotsiaalmaksud 7 178 eurot.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	782 242	796 571
Sotsiaalmaksud	264 235	269 050
Muud	1 705	1 335
Kokku tööjõukulud	1 048 182	1 066 956
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	24
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

2020: Tööjõukulude hulka on arvestatud Töötukassa palgatoetus summas 28 414 eurot, mis maksti välja otse töötajate pangakontodele, millest palgakulu moodustas 21 236 eurot ja sotsiaalmaksud 7 178 eurot.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Auto ID OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	3 546 282	0	7
Kokku laenukohustised	3 546 282	0	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	18 352	0	8
Kokku võlad ja ettemaksed	18 352	0	

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Emaettevõtja	172	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	804
Kokku ostetud	172	804

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	72 000	76 444

Lisa 14 Tegevuse jätkuvus

Ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2021 ei vasta seaduses toodud nõuetele. Ettevõtte juhtkonna hinnangul on iD Süsteemide OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõtte. iD Süsteemide OÜ taastab omakapitali suurendades 2022 aastal osakapitali.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2022

iD SÜSTEEMIDE OÜ (registrikood: 14259084) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MAALT	Juhatuse liige	12.07.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

iD SÜSTEEMIDE OÜ osanikele

Olen üle vaadanud iD SÜSTEEMIDE OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

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

Minu kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab minult kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas ma olen saanud teadlikuks millestki, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt olen ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanooleid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtte. 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 ma nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte netovara ei ole 31.12.2021 seisuga vastavuses äriseadustiku § 176 nõuetega, millest tulenevalt eksisteerib ebakindlus ettevõtte tegevuse jätkuvuse osas. Ettevõtte juhtkond on avaldanud aastaaruande lisa 14 tegevusplaani ettevõtte netovara vastusse viimiseks. Vandeaudiitori aruande esitamise hetkel ei olnud võimalik plaani realiseerumist kontrollida.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, ei saanud ma teadlikuks millestki sellisest, mis paneks mind uskuma, et iD SÜSTEEMIDE OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades iD SÜSTEEMIDE OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raili Vesberg-Pikk

Vandeaudiitori number 640

Koidu Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 269

Koidu tee 32, Koidu küla, Saue vald, Harju maakond, 76418

12.07.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

iD SÜSTEEMIDE OÜ (registrikood: 14259084) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI VESBERG-PIKK	Vandeaudiitor	12.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-607 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-277 909
Kokku	-885 556

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-607 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-277 909
Kokku	-885 556

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	2858215	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marko.maalt@autoid.ee