

# KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.07.2022

**aruandeaasta lõpp:** 30.06.2023

**ärinimi:** Osaühing TAD Logistics

**registrikood:** 11160391

**tänavanimi:** Haapsalu mnt 12a

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Rummu alevik

**vald:** Lääne-Harju vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 76102

**telefon:** +372 6998218, +372 6720108

**e-posti aadress:** egert@tadlogistics.ee

## Sisukord

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                        | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                          | 5  |
| Konsolideeritud bilanss                               | 5  |
| Konsolideeritud kasumiaruanne                         | 6  |
| Konsolideeritud rahavoogude aruanne                   | 7  |
| Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne          | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                    | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                             | 9  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed                           | 11 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad               | 12 |
| Lisa 4 Varud                                          | 12 |
| Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud                       | 13 |
| Lisa 6 Materiaalsed põhivarad                         | 14 |
| Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad                       | 15 |
| Lisa 8 Kapitalirent                                   | 16 |
| Lisa 9 Laenukohustised                                | 17 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed                           | 18 |
| Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad             | 18 |
| Lisa 12 Osakapital                                    | 19 |
| Lisa 13 Müügitulu                                     | 19 |
| Lisa 14 Muud äritulud                                 | 19 |
| Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused           | 20 |
| Lisa 16 Tööjõukulud                                   | 20 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                              | 20 |
| Lisa 18 Konsolideerimata bilanss                      | 23 |
| Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne                | 24 |
| Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne          | 25 |
| Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne | 26 |
| Aruande allkirjad                                     | 27 |
| Vandeauditori aruanne                                 | 28 |

## Tegevusaruanne

### Sissejuhatus

TAD Logistics OÜ on tööstuskaupade vahendustegevusele spetsialiseerunud ettevõtte, mille käesolev majandusaasta aruanne on koostatud konsolideerituna. Ettevõtte omanduses on otsese ja kaudse osalusega pehmemööblitootmise ja -müügiga seotud ettevõtted. Kontserni emaettevõtte TAD Logistics OÜ peamised müügiturud olid Eesti, Rootsi, Saksamaa ja Soome. Kontserini põhilised tegevusvaldkonnad olid tööstuskaupade vahendustegevus ja pehmemööbli tootmine.

### Kontserni struktuur

TAD Logistics OÜ kontserni kuuluvad 100% osalusega tütarettevõtted Kamjo Beds OÜ ja Kamjo Bedding OÜ ning kaudse osalusena Rootsi Mööbel OÜ.

Kamjo Beds OÜ ja Rootsi Mööbel OÜ majandustegevus on konsoliteeritud käesolevas aruandes alates 01.12.2022.

### Tulud, kulud ja kasum

2023-2022 aruandeaastal moodustas kontserni müügitulu 14 732 890 eur, mis oli 0.6% väiksem võrreldes eelmise aruandeaastaga. Puhaskasumiks kujunes 18 647 euri. Puhaskasum kahanes 96,3% võrreldes eelmise aruandeaastaga. Mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid 2 911 305 euri. Kontserni põhivarade kulum moodustas 523 285 euri.

### Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 841 847 eur.

### Personal

2022-2023 aruandeaasta keskmine töötajate arv kontsernis oli 132 ning palkade kogusumma 1 606 199 eur. Ettevõtte juhatuse liikmetele juhatuse töö eest tasusid ei makstud.

### Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Müügid klientidele toimusid valdavalt EUR-des. Ostutehingud tarnijatega toimusid valdavalt USD-des ja EUR-des. Sellest tulenevalt on ettevõttel mõningane risk tulenevalt EUR ja USD vahelistest kurssidest.

### Sõja mõju

Käesoleva aruande koostamise hetkel on ettevõtte jätkuvalt mõjutatud sõja tegevusest, mis peamiselt väljendub teatud sisendmaterjalide kättesaadavuses ja nende kõrgetes hindades. Selle täielikku kestvust ja jätkuvat mõju ettevõttele on keeruline hinnata. Ettevõtte on antud riske teadvustanud ning planeerinud oma tegevusi riski stsenaariumitest lähtuvalt.

### Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Kontserni eesmärgiks järgmiseks majandusaastaks on oma kliendibaasi hoidmine ning kvaliteetne teenindamine. Samuti keskendutakse kulusäästlikule majandusüksuste opereerimisele, et säilitada tootmisüksuste efektiivne toimimine ning konkurentsivõime.

| <b>Peamised finantssuhtarvud</b>     | <b>2022-<br/>2023.a.</b> | <b>2021-<br/>2022.a.</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Müügitulu (eurodes)                  | 14 732 890               | 14 821 848               |
| Puhaskasum (eurodes)                 | 18 647                   | 502 126                  |
| Müügitulu kasv, (-langus) (%)        | -0,6                     |                          |
| Puhaskasumi kasv (-langus) (%)       | -96,3                    |                          |
| Puhasrentaablus (%)                  | 0,13                     |                          |
| Varude käive (kordi aastas)          | 2,06                     |                          |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 3,06                     |                          |
| ROA ehk Varade rentaablus (%)        | 0,10                     |                          |
| ROE ehk Omakapitali rentaablus (%)   | 0,15                     |                          |

- *Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2023-2023.a. - müügitulu 2022-2021.a.) / müügitulu 2022-2021.a. \* 100*
- *Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu \* 100*
- *Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2023-2022.a. - puhaskasum 2022-2021.a.) / puhaskasum 2022-2021.a. \* 100*
- *Varude käive (kordi aastas) = (Kaubad, toore, materjal ja teenused+valmis-ja lõpetatud toodangu jääkide muutus) / varud*
- *Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused*
- *ROA (%) = puhaskasum / varad kokku \* 100*
- *ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku \* 100*

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

|                                                                          | 30.06.2023        | 30.06.2022        | Lisa nr |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| Varad                                                                    |                   |                   |         |
| Käibevarad                                                               |                   |                   |         |
| Raha                                                                     | 1 517 297         | 20 842            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                                                     | 3 344 446         | 3 055 584         | 2       |
| Varud                                                                    | 5 470 048         | 4 393 821         | 4       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                                                  | <b>10 331 791</b> | <b>7 470 247</b>  |         |
| Põhivarad                                                                |                   |                   |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse                             | 75 000            | 0                 |         |
| Nõuded ja ettemaksed                                                     | 423 500           | 2 481 000         |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                                                 | 505 464           | 0                 | 5       |
| Materiaalsed põhivarad                                                   | 6 261 584         | 3 981 122         | 6       |
| Immateriaalsed põhivarad                                                 | 120 389           | 54 769            | 7       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                                                   | <b>7 385 937</b>  | <b>6 516 891</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                                                       | <b>17 717 728</b> | <b>13 987 138</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                                                 |                   |                   |         |
| Kohustised                                                               |                   |                   |         |
| Lühiajalised kohustised                                                  |                   |                   |         |
| Laenukohustised                                                          | 1 944 207         | 918 254           | 9       |
| Võlad ja ettemaksed                                                      | 1 429 371         | 1 686 026         | 10      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>                                     | <b>3 373 578</b>  | <b>2 604 280</b>  |         |
| Pikaajalised kohustised                                                  |                   |                   |         |
| Laenukohustised                                                          | 1 547 848         | 2 075 564         | 9       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>                                     | <b>1 547 848</b>  | <b>2 075 564</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                                                  | <b>4 921 426</b>  | <b>4 679 844</b>  |         |
| Omakapital                                                               |                   |                   |         |
| Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital              |                   |                   |         |
| Osakapital nimiväärtuses                                                 | 47 280            | 47 280            | 12      |
| Kohustuslik reservkapital                                                | 4 729             | 4 729             |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                             | 12 725 646        | 8 753 159         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                              | 18 647            | 502 126           |         |
| <b>Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital</b> | <b>12 796 302</b> | <b>9 307 294</b>  |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                                                  | <b>12 796 302</b> | <b>9 307 294</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>                                    | <b>17 717 728</b> | <b>13 987 138</b> |         |

## Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

|                                                          | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                                | 14 732 890                 | 14 821 848                 | 13      |
| Muud äritulud                                            | 88 726                     | 139 419                    | 14      |
| Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus     | -122 362                   | 5 248                      |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused                      | -11 167 158                | -11 270 024                | 15      |
| Mitmesugused tegevuskulud                                | -684 417                   | -943 593                   |         |
| Tööjõukulud                                              | -2 165 141                 | -1 885 137                 | 16      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                      | -523 285                   | -314 781                   |         |
| Muud ärikulud                                            | -61 747                    | -21 245                    |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                                 | <b>97 506</b>              | <b>531 735</b>             |         |
| Intressitulud                                            | 12 044                     | 8 864                      |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                              | -90 903                    | -38 473                    |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>              | <b>18 647</b>              | <b>502 126</b>             |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>                       | <b>18 647</b>              | <b>502 126</b>             |         |
| Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist) | 18 647                     | 502 126                    |         |

## Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                 | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 | Lisa nr |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                          |                            |                            |         |
| Ärikasum (kahjum)                                               | 97 506                     | 531 735                    |         |
| Korrigeerimised                                                 |                            |                            |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                             | 566 301                    | 314 781                    | 6;7     |
| Kasum (kahjum) põhivarade müügist                               | -4 875                     | 0                          |         |
| Muud korrigeerimised                                            | 3 618 466                  | -17 469                    |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                                    | <b>4 179 892</b>           | <b>297 312</b>             |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | -496 902                   | -1 060 410                 |         |
| Varude muutus                                                   | -1 076 227                 | -675 782                   |         |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus           | -256 655                   | 466 480                    |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                             | <b>2 447 614</b>           | <b>-440 665</b>            |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                                |                            |                            |         |
| Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -843 791                   | -1 181 425                 |         |
| Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist   | 5 833                      | 0                          |         |
| Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel                    | -16 000                    | 0                          | 5       |
| Antud laenud                                                    | -30 000                    | -133 600                   |         |
| Antud laenude tagasimaksed                                      | 156 100                    | 0                          |         |
| Laekunud intressid                                              | 4 698                      | 4 422                      |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                   | <b>-723 160</b>            | <b>-1 310 603</b>          |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                               |                            |                            |         |
| Saadud laenud                                                   | 1 916 582                  | 2 226 889                  |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                                     | -2 053 678                 | -430 066                   |         |
| Makstud intressid                                               | -90 153                    | -35 629                    |         |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                       | -750                       | -1 757                     |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                  | <b>-227 999</b>            | <b>1 759 437</b>           |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                           | <b>1 496 455</b>           | <b>8 169</b>               |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                      | 20 842                     | 12 673                     |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                        | <b>1 496 455</b>           | <b>8 169</b>               |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                        | 1 517 297                  | 20 842                     |         |

## Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                | Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital |                              |                             | Kokku      |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses                                 | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |            |
|                                |                                                             |                              |                             |            |
| <b>30.06.2021</b>              | 47 280                                                      | 4 729                        | 8 770 628                   | 8 822 637  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                                                           | 0                            | 502 126                     | 502 126    |
| Muud muutused<br>omakapitalis  | 0                                                           | 0                            | -17 469                     | -17 469    |
| <b>30.06.2022</b>              | 47 280                                                      | 4 729                        | 9 255 285                   | 9 307 294  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                                                           | 0                            | 18 647                      | 18 647     |
| Muud muutused<br>omakapitalis  | 0                                                           | 0                            | 3 470 361                   | 3 470 361  |
| <b>30.06.2023</b>              | 47 280                                                      | 4 729                        | 12 744 293                  | 12 796 302 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

TAD Logistics OÜ käesoleva majandusaasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

TAD Logistics OÜ konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30.06.2023 on ümber hinnatud Euroopa Keskpanka bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel.

Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

### Finantsinvesteeringud

Pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaperid kajastatakse bilansis pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Pikaajalised finantsinvesteeringud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, kui nende õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhatus, kas esineb tunnuseid finantsvara väärtuse languse osas. Kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvara alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtusele. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad on bilansis kajastatud konsolideeritult.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finantsja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse soetusmeetodil.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Investeeringuobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Sidusettevõtte on kajastatud bilansis pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Aruandeaastal omandati 13.12.2022 Kamjo Beds OÜ, osalusprotsent 100%. Tegemist oli ühise valitseva mõju all olevate ettevõtete vahelise äriühendusega. Omandatud osaluse soetusmaksumus oli 2 500 eurot.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kontserni tasemel mindi laoarvestuses üle standardhinna meetodile ning seoses sellega on tehtud korrigeerimine.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Piiramata kasutuseaga materiaalse põhivara (maa) ning amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem.

Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Kui väärtuse testi tulemusena selgub, et vara või varade grupi (raha genereeriva üksuse) kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, tühistatakse varasem allahindlus ja suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi      | Kasulik eluiga |
|--------------------------|----------------|
| Ehitised                 | 10-50          |
| Masinad ja seadmed       | 3-10           |
| Muu materiaalne põhivara | 3-5            |
| Immateriaalne põhivara   | 3-5            |

### Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumuses.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

### Seotud osapooled

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

- Äriühingutest osanikud;
  - Eraisikutest osanikud;
  - Osaühingu tegevdirektor ja juhatus, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 30.06.2023       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |                  | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 3 233 291        | 3 233 291                        | 0                   |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 3 233 291        | 3 233 291                        | 0                   |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 62 618           | 62 618                           | 0                   | 3       |
| Laenunõuded                        | 424 000          | 500                              | 423 500             |         |
| Muud nõuded                        | 10 801           | 10 801                           | 0                   |         |
| Intressinõuded                     | 7 333            | 7 333                            | 0                   |         |
| Viitlaekumised                     | 3 468            | 3 468                            | 0                   |         |
| Ettemaksed                         | 37 236           | 37 236                           | 0                   |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 26 362           | 26 362                           | 0                   |         |
| Muud makstud ettemaksed            | 10 874           | 10 874                           | 0                   |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>3 767 946</b> | <b>3 344 446</b>                 | <b>423 500</b>      |         |

  

|                                    | 30.06.2022       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |                  | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 2 700 551        | 2 700 551                        | 0                   |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 118 047          | 118 047                          | 0                   | 3       |
| Laenunõuded                        | 2 615 100        | 134 100                          | 2 481 000           |         |
| Muud nõuded                        | 85 074           | 85 074                           | 0                   |         |
| Intressinõuded                     | 81 773           | 81 773                           | 0                   |         |
| Viitlaekumised                     | 3 301            | 3 301                            | 0                   |         |
| Ettemaksed                         | 17 812           | 17 812                           | 0                   |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 17 812           | 17 812                           | 0                   |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>5 536 584</b> | <b>3 055 584</b>                 | <b>2 481 000</b>    |         |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 30.06.2023    |               | 30.06.2022     |                |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                                               | Ettemaks      | Maksuvõlg     | Ettemaks       | Maksuvõlg      |
| Käibemaks                                     | 8 390         | 0             | 0              | 77 219         |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0             | 26 394        | 0              | 17 933         |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 0             | 317           | 0              | 2 590          |
| Sotsiaalmaks                                  | 0             | 58 133        | 0              | 42 355         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0             | 1 710         | 0              | 1 119          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0             | 4 196         | 0              | 2 784          |
| Maamaks                                       | 0             | 409           | 0              | 337            |
| Ettemaksukonto jääk                           | 54 228        |               | 118 047        |                |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>62 618</b> | <b>91 159</b> | <b>118 047</b> | <b>144 337</b> |

### Lisa 4 Varud (eurodes)

|                               | 30.06.2023       | 30.06.2022       |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Tooraine ja materjal          | 2 357 221        | 2 882 379        |
| Lõpetamata toodang            | 591 350          | 0                |
| Valmistoodang                 | 239 062          | 122 362          |
| Müügiks ostetud kaubad        | 2 150 741        | 0                |
| <b>Ettemaksed varude eest</b> | <b>131 674</b>   | <b>1 389 080</b> |
| Ettemaksed varude eest        | 56 634           | 866 405          |
| Kaubad teel                   | 75 040           | 522 675          |
| <b>Kokku varud</b>            | <b>5 470 048</b> | <b>4 393 821</b> |

## Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod          |                |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | Ehitised       | Kokku          |
| <b>30.06.2022</b>               |                |                |
| Soetusmaksumus                  | 0              | 0              |
| Akumuleeritud kulum             | 0              | 0              |
| <b>Jääkmaksumus</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|                                 |                |                |
| Ostud ja parendused             | 16 000         | 16 000         |
| Amortisatsioonikulu             | -5 886         | -5 886         |
| Lisandumised äriühenduste kaudu | 495 350        | 495 350        |
|                                 |                |                |
| <b>30.06.2023</b>               |                |                |
| Soetusmaksumus                  | 511 350        | 511 350        |
| Akumuleeritud kulum             | -5 886         | -5 886         |
| <b>Jääkmaksumus</b>             | <b>505 464</b> | <b>505 464</b> |

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                                           |         |            |                    |                             |                      |            |                                    | Kokku      |
|-------------------------------------------|---------|------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|------------|------------------------------------|------------|
|                                           | Maa     | Ehitised   | Masina- ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | Lõpetamata projektid | Ettemaksed | Lõpetamata projektid ja ettemaksed |            |
| <b>30.06.2021</b>                         |         |            |                    |                             |                      |            |                                    |            |
| Soetusmaksumus                            | 276 121 | 1 873 535  | 1 632 393          | 111 623                     | 896 218              | 17 750     | 913 968                            | 4 807 640  |
| Akumuleeritud kulum                       |         | -649 795   | -952 626           | -78 087                     | 0                    | 0          | 0                                  | -1 680 508 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                       | 276 121 | 1 223 740  | 679 767            | 33 536                      | 896 218              | 17 750     | 913 968                            | 3 127 132  |
|                                           |         |            |                    |                             |                      |            |                                    |            |
| Ostud ja parendused                       | 0       | 4 050      | 395 467            | 40 219                      | 665 719              | 55 830     | 721 549                            | 1 161 285  |
| Amortisatsioonikulu                       | 0       | -119 577   | -176 205           | -11 513                     | 0                    | 0          | 0                                  | -307 295   |
| Ümberliigitamised                         | 0       | 1 457 586  | 31 950             | 0                           | -1 457 586           | -31 950    | -1 489 536                         | 0          |
| Ümberliigitamised ettemaksetest           | 0       | 0          | 31 950             | 0                           | 0                    | -31 950    | -31 950                            | 0          |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | 0       | 1 457 586  | 0                  | 0                           | -1 457 586           | 0          | -1 457 586                         | 0          |
|                                           |         |            |                    |                             |                      |            |                                    |            |
| <b>30.06.2022</b>                         |         |            |                    |                             |                      |            |                                    |            |
| Soetusmaksumus                            | 276 121 | 3 335 171  | 2 049 630          | 151 842                     | 104 351              | 41 630     | 145 981                            | 5 958 745  |
| Akumuleeritud kulum                       | 0       | -769 372   | -1 118 651         | -89 600                     | 0                    | 0          | 0                                  | -1 977 623 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                       | 276 121 | 2 565 799  | 930 979            | 62 242                      | 104 351              | 41 630     | 145 981                            | 3 981 122  |
|                                           |         |            |                    |                             |                      |            |                                    |            |
| Ostud ja parendused                       |         | 7 398      | 356 603            | 0                           | 391 024              | 80 400     | 471 424                            | 835 425    |
| Lisandumised äriühenduste kaudu           | 80 977  | 1 367 570  | 665 826            | 33 049                      | 12 131               | 40 200     | 52 331                             | 2 199 753  |
| Amortisatsioonikulu                       | 0       | -210 456   | -309 202           | -19 547                     | 0                    | 0          | 0                                  | -539 205   |
| Müügid (jääkmaksumuses)                   | 0       | 0          | -958               | 0                           | 0                    | 0          |                                    | -958       |
| Ümberliigitamised                         | 0       | 495 375    | 157 230            | 0                           | -495 375             | -162 230   | -657 605                           | -5 000     |
| Ümberliigitamised ettemaksetest           | 0       | 0          | 157 230            | 0                           | 0                    | 0          | 0                                  | 157 230    |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | 0       | 495 375    | 0                  | 0                           | -495 375             | -157 230   | -652 605                           | -157 230   |
| Muud ümberliigitamised                    | 0       | 0          | 0                  |                             |                      | -5 000     | -5 000                             | -5 000     |
| Muud muutused                             | 0       | 0          | -209 553           |                             |                      | 0          | 0                                  | -209 553   |
|                                           |         |            |                    |                             |                      |            |                                    |            |
| <b>30.06.2023</b>                         |         |            |                    |                             |                      |            |                                    |            |
| Soetusmaksumus                            | 357 098 | 5 641 910  | 3 239 161          | 226 155                     | 12 131               | 0          | 12 131                             | 9 476 455  |
| Akumuleeritud kulum                       | 0       | -1 416 224 | -1 648 236         | -150 411                    | 0                    | 0          |                                    | -3 214 871 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                       | 357 098 | 4 225 686  | 1 590 925          | 75 744                      | 12 131               | 0          | 12 131                             | 6 261 584  |

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

|                    | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| Masinad ja seadmed | 5 834                      | 0                          |
| Transpordivahendid | 5 834                      | 0                          |
| <b>Kokku</b>       | <b>5 834</b>               | <b>0</b>                   |

## Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

|                                 |                                     | Kokku          |
|---------------------------------|-------------------------------------|----------------|
|                                 | Muud<br>immateriaalsed<br>põhivarad |                |
| <b>30.06.2021</b>               |                                     |                |
| Soetusmaksumus                  | 73 065                              | 73 065         |
| Akumuleeritud kulum             | -30 950                             | -30 950        |
| <b>Jääkmaksumus</b>             | <b>42 115</b>                       | <b>42 115</b>  |
|                                 |                                     |                |
| Ostud ja parendused             | 17 212                              | 17 212         |
| Lisandumised äriühenduste kaudu | 2 928                               | 2 928          |
| Amortisatsioonikulu             | -7 486                              | -7 486         |
|                                 |                                     |                |
| <b>30.06.2022</b>               |                                     |                |
| Soetusmaksumus                  | 93 556                              | 93 556         |
| Akumuleeritud kulum             | -38 787                             | -38 787        |
| <b>Jääkmaksumus</b>             | <b>54 769</b>                       | <b>54 769</b>  |
|                                 |                                     |                |
| Ostud ja parendused             | 6 422                               | 6 422          |
| Lisandumised äriühenduste kaudu | 73 464                              | 73 464         |
| Amortisatsioonikulu             | -14 266                             | -14 266        |
|                                 |                                     |                |
| <b>30.06.2023</b>               |                                     |                |
| Soetusmaksumus                  | 204 551                             | 204 551        |
| Akumuleeritud kulum             | -84 162                             | -84 162        |
| <b>Jääkmaksumus</b>             | <b>120 389</b>                      | <b>120 389</b> |

## Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 30.06.2023 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär      | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |                   |             |             |
| Swedbank Liising AS                  | 41 865     | 29 398                            | 12 467              | 6kuuEURIBOR+2,49% | EUR         | 15.11.2024  |
| Swedbank Liising AS                  | 116 384    | 28 059                            | 88 325              | 6kuuEURIBOR+2,29% | EUR         | 15.06.2027  |
| Swedbank Liising AS                  | 100 968    | 19 428                            | 81 540              | 6kuuEURIBOR+2,49% | EUR         | 15.02.2028  |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 259 217    | 76 885                            | 182 332             |                   |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |                |  |
|------------------------------------------|----------------|--|
|                                          | 30.06.2023     |  |
| Maa                                      | 303 385        |  |
| Muud varad                               | 2 587          |  |
| <b>Kokku</b>                             | <b>305 972</b> |  |

## Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 30.06.2023       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär      | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr  |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|----------|
|                                      |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                   |             |             |          |
| Lühiajalised laenud                  |                  |                                   |                     |             |                   |             |             |          |
| Swedbank faktooringleping            | 1 526 162        | 1 526 162                         |                     |             | 3kuuEURIBOR+1,89% | EUR         | 31.12.2023  |          |
| Swedbank laen                        | 85 241           | 85 241                            |                     |             | 6kuuEURIBOR+2,35% | EUR         | 11.09.2023  |          |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | <b>1 611 403</b> | <b>1 611 403</b>                  |                     |             |                   |             |             |          |
| Pikaajalised laenud                  |                  |                                   |                     |             |                   |             |             |          |
| Swedbank laen                        | 271 323          | 81 118                            | 190 205             |             | 6kuuEURIBOR+2,49% | EUR         | 27.09.2024  |          |
| Swedbank laen                        | 957 999          | 142 379                           | 815 620             |             | 6kuuEURIBOR+2,2%  | EUR         | 26.04.2025  |          |
| Swedbank laen                        | 265 639          | 32 422                            | 233 217             |             | 6kuuEURIBOR+2,2%  | EUR         | 16.09.2026  |          |
| Laen eraettevõtjalt                  | 126 474          | 0                                 | 126 474             |             | 0,2%              | EUR         | 31.12.2026  |          |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | <b>1 621 435</b> | <b>255 919</b>                    | <b>1 365 516</b>    |             |                   |             |             |          |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | <b>259 217</b>   | <b>76 885</b>                     | <b>182 332</b>      |             |                   |             |             | <b>8</b> |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | <b>3 492 055</b> | <b>1 944 207</b>                  | <b>1 547 848</b>    |             |                   |             |             |          |

  

|                                  | 30.06.2022       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär      | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|----------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|---------|
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                   |             |             |         |
| Lühiajalised laenud              |                  |                                   |                     |             |                   |             |             |         |
| arvelduskrediit                  | 445 690          | 445 690                           |                     |             | 2,49%             | EUR         | 31.12.2022  |         |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>445 690</b>   | <b>445 690</b>                    |                     |             |                   |             |             |         |
| Pikaajalised laenud              |                  |                                   |                     |             |                   |             |             |         |
| Laen eraettevõtjalt              | 533 000          | 0                                 | 533 000             |             | 0,2%              | EUR         | 09.09.2025  |         |
| Laen eraettevõtjalt              | 500 000          | 0                                 | 500 000             |             | 0,2%              | EUR         | 31.12.2025  |         |
| Laen Swedbankilt                 | 417 837          | 333 272                           | 84 565              |             | 6kuuEURIBOR+2,35% | EUR         | 11.09.2023  |         |
| Laen Swedbankilt                 | 1 097 291        | 139 292                           | 957 999             |             | 6kuuEURIBOR+2,2%  | EUR         | 26.04.2025  |         |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>2 548 128</b> | <b>472 564</b>                    | <b>2 075 564</b>    |             |                   |             |             |         |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | <b>2 993 818</b> | <b>918 254</b>                    | <b>2 075 564</b>    |             |                   |             |             |         |

Arvelduskrediidileping nr 21-028935-KT tagatiseks on seatud:

- kommertspant Rootsi Mööbel OÜ (registrikood 10703665) vallasvarale;
- Hüpoteek kinnistule (registrios nr 2655739) asukohaga Rootsi,Välgita küla, Viljandi vald, Viljandi maakond;
- Hüpoteek kinnistule (registrios nr 8912602) asukohaga Haapsalu mnt 12a, Rummu alevik, Lääne-Harju vald, Harju maakond.

Laenuleping nr 19-099293-JI tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule nimetusega Paju asukohaga Viljandi maakond, Viljandi vald, Välgita küla, Paju (registrios nr 2655739).

Laenuleping nr 22-063265-JI tagatiseks on seatud:

- kommertspant TAD Logistics OÜ vallasvarale;

-Hüpoteek kinnistule (registriosa nr. 12311502) asukohaga Graniidi tee 19, Rae küla, Rae vald, Harju maakond;  
Hüpoteek kinnistule (registriosa nr. 8912602) asukohaga Haapsalu mnt 12a, Rummu alevik, Lääne-Harju vald, Harju maakond.

Laenuleping nr 22-015487-JK tagatiseks on seatud:

-kommertspant TAD Logistics OÜ vallasvarale;  
-Hüpoteek kinnistule (registriosa nr 12311502) asukohaga Graniidi tee 19, Rae küla, Rae vald, Harju maakond;  
-Hüpoteek kinnistule (registriosa nr 8912602) asukohaga Haapsalu mnt 12a, Rummu alevik, Lääne-Harju vald, Harju maakond.

Laenuleping nr 21-021434-JI tagatiseks on seatud:

-kommertspant TAD Logistics OÜ vallasvarale;  
-Hüpoteek kinnistule (registriosa nr 12311502) asukohaga Harju maakond, Raevald, Rae küla, Graniidi tee 19;  
-Hüpoteek kinnistule (registriosa nr 8912602) asukohaga Harju maakond, Lääne-Harju vald, Rummu alevik, Haapsalu mnt 12a.

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

|                                  | 30.06.2023       | 12 kuu jooksul   | Lisa nr |
|----------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 963 697          | 963 697          |         |
| Võlad töövõtjatele               | 283 647          | 283 647          |         |
| Maksuvõlad                       | 91 159           | 91 159           | 3       |
| Muud võlad                       | 88 495           | 88 495           |         |
| Muud viitvõlad                   | 88 495           | 88 495           |         |
| Saadud ettemaksed                | 2 373            | 2 373            |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 2 373            | 2 373            |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 429 371</b> | <b>1 429 371</b> |         |
|                                  |                  |                  |         |
|                                  | 30.06.2022       | 12 kuu jooksul   | Lisa nr |
| Võlad tarnijatele                | 1 290 342        | 1 290 342        |         |
| Võlad töövõtjatele               | 206 856          | 206 856          |         |
| Maksuvõlad                       | 144 337          | 144 337          | 3       |
| Muud võlad                       | 44 033           | 44 033           |         |
| Intressivõlad                    | 1 087            | 1 087            |         |
| Muud viitvõlad                   | 42 946           | 42 946           |         |
| Saadud ettemaksed                | 458              | 458              |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 458              | 458              |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 686 026</b> | <b>1 686 026</b> |         |

## Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

|                                             | 30.06.2023        | 30.06.2022       |
|---------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Tingimuslikud kohustised                    |                   |                  |
| Võimalikud dividendid                       | 10 195 434        | 7 445 835        |
| Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt | 2 548 859         | 1 861 459        |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>       | <b>12 744 293</b> | <b>9 307 294</b> |

## Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

|                | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 47 280     | 47 280     |
| Osade arv (tk) | 3          | 4          |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 |
|---------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                            |                            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                            |                            |
| Eesti                                             | 5 488 979                  | 5 644 073                  |
| Rootsi                                            | 6 882 646                  | 7 171 367                  |
| Soome                                             | 540 225                    | 649 930                    |
| Leedu                                             | 189 436                    | 350 455                    |
| Tšehhi                                            | 55 346                     | 110 763                    |
| Austria                                           | 154 673                    | 65 636                     |
| Saksamaa                                          | 1 161 726                  | 581 133                    |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud                | 183 813                    | 190 866                    |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>14 656 844</b>          | <b>14 764 223</b>          |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                            |                            |
| Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud         | 76 046                     | 57 625                     |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>76 046</b>              | <b>57 625</b>              |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>14 732 890</b>          | <b>14 821 848</b>          |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                            |                            |
| Mööbliosade tootmine                              | 3 712 561                  | 11 292 775                 |
| Kaupade vahendamine                               | 10 776 249                 | 3 529 073                  |
| Muu                                               | 244 080                    | 0                          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>14 732 890</b>          | <b>14 821 848</b>          |

## Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

|                                         | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 |
|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kasum materiaalseste põhivarade müügist | 4 875                      | 0                          |
| Tulu sihtfinantseerimisest              | 14 538                     | 81 151                     |
| Kasum valuutakursi muutustest           | 51 114                     | 41 862                     |
| Muud                                    | 18 199                     | 16 406                     |
| <b>Kokku muud äritulud</b>              | <b>88 726</b>              | <b>139 419</b>             |

## Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 |
|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Tooraine ja materjal                             | 10 532 414                 | 10 537 792                 |
| Transpordikulud                                  | 373 086                    | 662 776                    |
| Üür ja rent                                      | 146 667                    | 11 762                     |
| Tootmisvahendite hooldus                         | 31 403                     | 0                          |
| Muud                                             | 83 588                     | 57 694                     |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>11 167 158</b>          | <b>11 270 024</b>          |

## Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 |
|------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                                      | 1 606 199                  | 1 405 008                  |
| Sotsiaalmaksud                                 | 558 942                    | 480 129                    |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>2 165 141</b>           | <b>1 885 137</b>           |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 132                        | 77                         |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 30.06.2023    | 30.06.2022     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |               |                |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 11 208        | 221 231        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>11 208</b> | <b>221 231</b> |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                       |               |                |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 11 377        | 977 582        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                 | <b>11 377</b> | <b>977 582</b> |

| PIKAAJALISED                                                                                                                     | 30.06.2023     | 30.06.2022       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |                |                  |
| Sidusettevõtjad                                                                                                                  | 30 000         | 0                |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 260 000        | 2 481 000        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>290 000</b> | <b>2 481 000</b> |

|                                                                                                                                  |                |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Laenukohustised                                                                                                                  |                |                  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 126 474        | 1 033 000        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>126 474</b> | <b>1 033 000</b> |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 30.06.2021       | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | 30.06.2022       | Perioodi arvestatud intress |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 481 000        | 0            | 0                          | 2 481 000        | 8 862                       |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>2 481 000</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>                   | <b>2 481 000</b> | <b>8 862</b>                |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 30.06.2022       | Antud laenud  | Antud laenude tagasimaksed | 30.06.2023     | Perioodi arvestatud intress |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|
| Sidusettevõtjad                                                                                                                  | 0                | 30 000        | 0                          | 30 000         | 9                           |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 481 000        | 0             | 0                          | 260 000        | 4 420                       |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>2 481 000</b> | <b>30 000</b> | <b>0</b>                   | <b>290 000</b> | <b>4 429</b>                |

| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 30.06.2021     | Saadud laenud  | Saadud laenude tagasimaksed | 30.06.2022       | Perioodi arvestatud intress |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 553 000        | 500 000        | 22 000                      | 1 033 000        | 1 087                       |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>553 000</b> | <b>500 000</b> | <b>22 000</b>               | <b>1 033 000</b> | <b>1 087</b>                |

| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 30.06.2022       | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 30.06.2023     | Perioodi arvestatud intress |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 033 000        | 0             | 670 000                     | 126 474        | 833                         |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 033 000</b> | <b>0</b>      | <b>670 000</b>              | <b>126 474</b> | <b>833</b>                  |

| MÜÜDUD                                                                                                                           | 01.07.2022 - 30.06.2023 |                |          | 01.07.2021 - 30.06.2022 |          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------|-------------------------|----------|----------|
|                                                                                                                                  | Kaubad                  | Teenused       | Põhivara | Kaubad                  | Teenused | Põhivara |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 3 290 697               | 259 176        | 0        | 2 710 950               | 0        | 0        |
| <b>Kokku müüdnud</b>                                                                                                             | <b>3 290 697</b>        | <b>259 176</b> | <b>0</b> | <b>2 710 950</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> |

| OSTETUD                                                                                                                          | 01.07.2022 - 30.06.2023 |          |          | 01.07.2021 - 30.06.2022 |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------|----------|-------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                  | Kaubad                  | Teenused | Põhivara | Kaubad                  | Teenused      | Põhivara      |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 14 298                  | 0        | 0        | 615 785                 | 20 977        | 98 400        |
| <b>Kokku ostetud</b>                                                                                                             | <b>14 298</b>           | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>615 785</b>          | <b>20 977</b> | <b>98 400</b> |

|                                                                               |                                |                                |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |                                |                                |
|                                                                               | <b>01.07.2022 - 30.06.2023</b> | <b>01.07.2021 - 30.06.2022</b> |
| Arvestatud tasu                                                               | 116 264                        | 103 487                        |

13.12.2022 kolmepoolse lepingu alusel muutus antud laen 2 221 000 eurot kontsernisiseseks laenuks ja antud aruandes seisuga 30.06.2023 laenuõudena ei ole kajastatud. Tekkis laenukohustus 126 474 eurot

Seoses äriühingute lisandumisega kontserni muutus 01.12.2023 seisuga saadud laen summas 363 000 eurot kontsernisiseseks laenuks ja antud aruandes seisuga 30.06.2023 laenukohustusena ei kajastu.

## Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

|                                              | 30.06.2023        | 30.06.2022        |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Varad                                        |                   |                   |
| Käibevarad                                   |                   |                   |
| Raha                                         | 904 056           | 11 443            |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 2 533 361         | 2 705 738         |
| Varud                                        | 1 101 854         | 4 366 030         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>4 539 271</b>  | <b>7 083 211</b>  |
| Põhivarad                                    |                   |                   |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 2 502             | 2                 |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 2 481 000         | 2 481 000         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 3 942 838         | 3 981 122         |
| Immateriaalsed põhivarad                     | 48 666            | 51 978            |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>6 475 006</b>  | <b>6 514 102</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>11 014 277</b> | <b>13 597 313</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                   |                   |
| Kohustised                                   |                   |                   |
| Lühiajalised kohustised                      |                   |                   |
| Laenukohustised                              | 260 042           | 918 254           |
| Võlad ja ettemaksed                          | 274 711           | 1 392 573         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>534 753</b>    | <b>2 310 827</b>  |
| Pikaajalised kohustised                      |                   |                   |
| Laenukohustised                              | 1 048 836         | 2 075 564         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>1 048 836</b>  | <b>2 075 564</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 583 589</b>  | <b>4 386 391</b>  |
| Omakapital                                   |                   |                   |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 47 280            | 47 280            |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 729             | 4 729             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 9 158 913         | 8 770 628         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 219 766           | 388 285           |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>9 430 688</b>  | <b>9 210 922</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>11 014 277</b> | <b>13 597 313</b> |

## Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

|                                                      | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 |
|------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu                                            | 7 167 686                  | 14 131 881                 |
| Muud äritulud                                        | 333 370                    | 131 188                    |
| Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus | -122 362                   | 5 248                      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused                  | -5 575 601                 | -10 781 436                |
| Mitmesugused tegevuskulud                            | -391 477                   | -857 274                   |
| Tööjõukulud                                          | -672 833                   | -1 885 137                 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                  | -412 286                   | -314 644                   |
| Muud ärikulud                                        | -49 738                    | -11 931                    |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>                      | <b>276 759</b>             | <b>417 895</b>             |
| Intressikulud                                        | -68 204                    | -36 716                    |
| Muud finantstulud ja -kulud                          | 11 211                     | 7 106                      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>          | <b>219 766</b>             | <b>388 285</b>             |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>                   | <b>219 766</b>             | <b>388 285</b>             |

## Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                | 01.07.2022 -<br>30.06.2023 | 01.07.2021 -<br>30.06.2022 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Rahavood äritegevusest                                         |                            |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                              | 276 759                    | 417 895                    |
| Korrigeerimised                                                |                            |                            |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                            | 412 286                    | 314 644                    |
| Kasum (kahjum) põhivarade müügist                              | -214 429                   | 0                          |
| Muud korrigeerimised                                           | 5 000                      | 0                          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                                   | <b>202 857</b>             | <b>314 644</b>             |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus              | 34 344                     | -710 564                   |
| Varude muutus                                                  | 3 264 176                  | -647 991                   |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus          | -1 116 775                 | 173 027                    |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                            | <b>2 661 361</b>           | <b>-452 989</b>            |
| Rahavood investeerimistegevusest                               |                            |                            |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -417 302                   | -1 178 497                 |
| Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist   | 256 041                    | 0                          |
| Tasutud tütarettevõtjate soetamisel                            | -2 500                     | -2                         |
| Antud laenud                                                   | 0                          | -133 600                   |
| Antud laenude tagasimaksed                                     | 133 600                    | 0                          |
| Laekunud intressid                                             | 15 644                     | 4 421                      |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                  | <b>-14 517</b>             | <b>-1 307 678</b>          |
| Rahavood finantseerimistegevusest                              |                            |                            |
| Saadud laenud                                                  | 289 452                    | 2 226 889                  |
| Saadud laenude tagasimaksed                                    | -1 974 392                 | -430 066                   |
| Makstud intressid                                              | -68 541                    | -35 629                    |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                      | -750                       | -1 757                     |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                 | <b>-1 754 231</b>          | <b>1 759 437</b>           |
| <b>Kokku rahavood</b>                                          | <b>892 613</b>             | <b>-1 230</b>              |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                     | 11 443                     | 12 673                     |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                       | <b>892 613</b>             | <b>-1 230</b>              |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                       | 904 056                    | 11 443                     |

## Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku     |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>30.06.2021</b>              | 47 280                      | 4 729                        | 8 770 628                   | 8 822 637 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 388 285                     | 388 285   |
| <b>30.06.2022</b>              | 47 280                      | 4 729                        | 9 158 913                   | 9 210 922 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 219 766                     | 219 766   |
| <b>30.06.2023</b>              | 47 280                      | 4 729                        | 9 378 679                   | 9 430 688 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2023

**Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| EGERT ISPERT       | Juhatuse liige     | 29.12.2023           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TAD Logistics osanikele

## Arvamus

Olen auditeerinud Osaühing TAD Logistics ja tema tütarettevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 30.06.2023 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Minu arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 30.06.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

## Arvamuse alus

Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Minu kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt minu aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Ma olen grupist sõltumatu kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja olen täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Ma usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu arvamusele.

## Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega minu vandeauditori aruannet. Minu arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja ma ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

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

Lisaks on minu kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui ma teen tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, olen kohustatud sellest faktist aru andma. Mul ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldan, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

## Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi 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 grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

## Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Minu eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab minu 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutan auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitan kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Ma teen ka järgmist:

- teen kindlaks ja hindan konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandan ja teostan auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangin piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks minu arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mittevastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest

pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;

- omandan arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindan kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teen 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 märkimisväärset kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui ma teen järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, olen kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Minu järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindan konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangin grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Ma vastutan grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Ma olen ainuvastutav oma auditiarvamuse eest.

/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

30.12.2023

# Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| RAILI VESBERG-PIKK | Vandeaudiitor      | 30.12.2023           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 30.06.2023        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 12 725 646        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 18 647            |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>12 744 293</b> |
| Jaotamine                                                              |                   |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 12 744 293        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>12 744 293</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 30.06.2023        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 12 725 646        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 18 647            |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>12 744 293</b> |
| Jaotamine                                                              |                   |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 12 744 293        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>12 744 293</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mujal liigitamata mööbli tootmine                    | 31091      | 3712561         | 51.80%      | Jah            |
| Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine           | 46191      | 2545628         | 35.52%      | Ei             |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 421154          | 5.88%       | Ei             |

## Sidevahendid

|                 |                       |
|-----------------|-----------------------|
| Liik            | Sisu                  |
| Telefon         | +372 6998218          |
| Telefon         | +372 6720108          |
| E-posti aadress | egert@tadlogistics.ee |