

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing TAD Logistics

registrikood: 11160391

tänavanimi: Haapsalu mnt 12a

maja number:

alevik: Rummu alevik

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76102

telefon: +372 6998218, +372 6720108

e-posti aadress: egert@tadlogistics.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
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 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Laenukohustised	15
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 14 Kasutusrent	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

TAD Logistics OÜ põhitegevusalaks on voodidetailide logistika, voodite tootmine ja tööstuskaupade vahendustegevus. Ettevõtte toodete tootmine toimub Rummu asulas, Vasalemma vallas, Harjumaal. TAD Logistics OÜ turustas peamiselt oma toodangut Rootsi äripartneritele ning Eesti tootmisettevõtetele.

Tulud, kulud ja kasum

2018.a jätkas ettevõtte äritegevust oma põhitegevusalal, eksportides oma toodangut Rootsi ettevõtetele ning turustades tööstustooteid Eestis tegutsevatele tootmisettevõtetele. Peamised tootegrupid 2018.a olid järgmised:

- | | |
|-----------------|---------------------------|
| - voodiraamid; | - polüester kiudmaterjal; |
| - voodipõhjad; | - kiudkangas; |
| - voodiotsad; | - pardisuled; |
| - voodijalad; | - laineapp; |
| - mootorvoodid; | - traat; |
| - raamvoodid | - vedrud; |
| - vatiin. | |

TAD Logistics OÜ 2018. aruandeaasta müügituluks kujunes 8 489 420 eurot ja puhaskasumiks 268 139 eurot. Ettevõtte aruandeaasta mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid kokku 1 567 214 eurot ning põhivarade kulum 244 657 eurot.

Võrreldes 2017. aruandeaastaga suurenes müügitulu 8,84 protsenti ning kasum 23,17 protsendi võrra. M

Mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud suurenesid 17,48 protsendi võrra.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 262 694 eurot.

Personal

2018. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 56 ning palkade kogusumma 851 967 eurot. 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.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2018.aastal jätkab ettevõtte äritegevust põhitegevusaladel, eksportides voodidetaile ning turustades tööstusmaterjale. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada müügitulu, panustades rohkem müügitööle ja uute klientide leidmisele.

Peamised finantssuhtarvud	2018.a	2017.a.
Müügitulu (eurodes)	8 489 420	7 799 311
Puhaskasum (eurodes)	268 139	217 690
Müügitulu kasv, (-langus) (%)	8,84	-5,30
Puhaskasumi kasv (-langus) (%)	23,17	-65,00
Puhasrentaablus (%)	3,16	2,79

<i>Varude käive (kordi aastas)</i>	<i>12,14</i>	<i>1,89</i>
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja</i>	<i>3,38</i>	<i>4,69</i>
<i>ROA ehk Varade rentaablus (%)</i>	<i>3,13</i>	<i>2,64</i>
<i>ROE ehk Omakapitali rentaablus (%)</i>	<i>3,82</i>	<i>3,22</i>
<i>Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:</i>		

- *Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2018.a. - müügitulu 2017.a.) / müügitulu 2017.a. * 100*
- *Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100*
- *Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2018.a. - puhaskasum 2017.a.) / puhaskasum 2017.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

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	250 827	114 783	
Nõuded ja ettemaksed	1 860 113	3 287 989	2
Varud	3 009 697	3 206 459	4
Kokku käibevarad	5 120 637	6 609 231	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 846 000	55 000	2
Materiaalsed põhivarad	1 582 376	1 557 138	5
Immateriaalsed põhivarad	13 852	21 053	6
Kokku põhivarad	3 442 228	1 633 191	
Kokku varad	8 562 865	8 242 422	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 012 165	876 475	7
Võlad ja ettemaksed	500 618	531 839	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 512 783	1 408 314	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 392	77 557	7
Kokku pikaajalised kohustised	25 392	77 557	
Kokku kohustised	1 538 175	1 485 871	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	47 280	47 280	10
Kohustuslik reservkapital	4 729	4 729	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 704 542	6 486 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 139	217 690	
Kokku omakapital	7 024 690	6 756 551	
Kokku kohustised ja omakapital	8 562 865	8 242 422	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	8 489 420	7 799 311	11
Muud äritulud	17 206	9 767	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-3 801	-63 234	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 427 538	-5 992 604	12
Mitmesugused tegevuskulud	-408 539	-332 764	13
Tööjõukulud	-1 143 121	-984 288	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-244 657	-223 811	
Muud ärikulud	-15 554	-16 921	
Ärikasum (kahjum)	263 416	195 456	
Intressikulud	-2 696	-8 395	
Muud finantstulud ja -kulud	7 419	30 629	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	268 139	217 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 139	217 690	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	263 416	195 456	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	244 656	223 811	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-6 629	
Kokku korrigeerimised	244 656	217 182	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-116 399	-81 772	
Varude muutus	196 762	97 370	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-31 221	-29 305	9
Kokku rahavood äritegevusest	557 214	398 931	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-262 694	-329 814	5
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	10 000	5
Antud laenud	-355 000	-231 500	
Antud laenude tagasimaksed	111 900	1 935	
Laekunud intressid	4 244	2 338	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-501 550	-547 041	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	130 000	200 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-46 475	-45 513	
Makstud intressid	-2 696	-8 395	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-449	-1 095	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	80 380	144 997	
Kokku rahavood	136 044	-3 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 783	117 896	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	136 044	-3 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	250 827	114 783	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	47 280	4 729	6 486 852	6 538 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	217 690	217 690
31.12.2017	47 280	4 729	6 704 542	6 756 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	268 139	268 139
31.12.2018	47 280	4 729	6 972 681	7 024 690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAD Logistics aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. OÜ TAD Logistics 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. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2018 on ümber hinnatud Euroopa Keskpanga bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel.

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

Finantsinvesteeringud

Pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatel 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.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude detailne arvestus toimub tootmistarkvaras „ProdMaster“, kus varud võetakse arvele nende tegeliku saabumiskuupäeva järgi.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust 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 müügilukulused, 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	20
Masinad ja seadmed	4-10
Muu materiaalne põhivara	4
Immateriaalne põhivara	3-5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud 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.

Intrissitulu 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;
 - Erasikutest 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)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 447 900	1 447 900	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 447 900	1 447 900	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65 054	65 054	0	3
Muud nõuded	2 180 558	334 558	1 846 000	
Laenunõuded	2 112 500	266 500	1 846 000	
Intressinõuded	67 923	67 923	0	
Viitlaekumised	135	135	0	
Ettemaksed	12 601	12 601	0	
Tulevaste perioodide kulud	12 601	12 601	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 706 113	1 860 113	1 846 000	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 276 816	1 276 816	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 276 816	1 276 816	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100 049	100 049	0	3
Muud nõuded	1 935 813	1 880 813	55 000	
Laenunõuded	1 869 400	1 814 400	55 000	
Intressinõuded	64 298	64 298	0	
Viitlaekumised	2 115	2 115	0	
Ettemaksed	30 311	30 311	0	
Tulevaste perioodide kulud	30 311	30 311	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 342 989	3 287 989	55 000	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	39 066	0	45 292	0
Üksikisiku tulumaks	0	12 215	0	10 658
Erisoodustuse tulumaks	0	704	0	406
Sotsiaalmaks	0	28 452	0	21 394
Kohustuslik kogumispension	0	1 359	0	1 073
Töötuskindlustusmaksed	0	1 981	0	1 519
Ettemaksukonto jääk	25 988		54 757	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65 054	44 711	100 049	35 050

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	2 460 995	2 573 383
Valmistoodang	35 230	39 031
Ettemaksed varude eest	144 420	560 353
Kaubad teel	369 052	33 692
Kokku varud	3 009 697	3 206 459

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	25 771	1 230 584	812 164	58 144	0	0	0	2 126 663
Akumuleeritud kulum	0	-314 441	-331 163	-33 755	0	0	0	-679 359
Jääkmaksumus	25 771	916 143	481 001	24 389	0	0	0	1 447 304
Ostud ja parendused	0	126 120	105 278	9 716	80 804	7 896	88 700	329 814
Amortisatsioonikulu	0	-62 895	-142 825	-10 774	0	0	0	-216 494
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-115	0	0	0	0	-115
Müügid	0	0	-3 371	0	0	0	0	-3 371
31.12.2017								
Soetusmaksumus	25 771	1 356 704	909 614	67 860	80 804	7 896	88 700	2 448 649
Akumuleeritud kulum	0	-377 336	-469 646	-44 529	0	0	0	-891 511
Jääkmaksumus	25 771	979 368	439 968	23 331	80 804	7 896	88 700	1 557 138
Ostud ja parendused	0	0	138 275	12 850	111 569	0	111 569	262 694
Amortisatsioonikulu	0	-68 590	-157 205	-11 661	0	0		-237 456
Ümberliigitamised		192 373	7 896	0	-192 373	-7 896	-200 269	
Ümberliigitamised ettemaksetest		192 373	7 896	0	-192 373	-7 896	-200 269	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	25 771	1 549 077	1 051 398	78 028	0	0	0	2 704 274
Akumuleeritud kulum	0	-445 926	-622 464	-53 508	0	0	0	-1 121 898
Jääkmaksumus	25 771	1 103 151	428 934	24 520	0	0	0	1 582 376

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	0	10 000
Kokku	0	10 000

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	31 261	31 261
Akumuleeritud kulum	-3 007	-3 007
Jääkmaksumus	28 254	28 254
Amortisatsioonikulu	-7 201	-7 201
31.12.2017		
Soetusmaksumus	31 261	31 261
Akumuleeritud kulum	-10 208	-10 208
Jääkmaksumus	21 053	21 053
Amortisatsioonikulu	-7 201	-7 201
31.12.2018		
Soetusmaksumus	31 261	31 261
Akumuleeritud kulum	-17 409	-17 409
Jääkmaksumus	13 852	13 852

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõtjale	960 000	960 000			0%	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	960 000	960 000					
Kapitalirendikohustised kokku	77 557	52 165	25 392	0			
Laenukohustised kokku	1 037 557	1 012 165	25 392	0			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõtjale	830 000	830 000			0%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	830 000	830 000					
Kapitalirendikohustised kokku	124 032	46 475	77 557	0			
Laenukohustised kokku	954 032	876 475	77 557	0			

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	18 904	18 904	0		EURIBOR+2,05%	EUR	30.09.2019
Swedbank Liising	58 653	33 261	25 392		EURIBOR+1,99%	EUR	30.09.2020
Kapitalirendikohustised kokku	77 557	52 165	25 392	0			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	32 785	13 881	18 904		EURIBOR+2,05%	EUR	30.09.2019
Swedbank Liising	91 247	32 594	58 653		EURIBOR+1,99%	EUR	30.09.2020
Kapitalirendikohustised kokku	124 032	46 475	77 557	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	140 153	175 324
Kokku	140 153	175 324

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	342 814	342 814
Võlad töövõtjatele	87 207	87 207
Maksuvõlad	44 711	44 711
Muud võlad	25 612	25 612
Muud viitvõlad	25 612	25 612
Saadud ettemaksed	274	274
Muud saadud ettemaksed	274	274
Kokku võlad ja ettemaksed	500 618	500 618
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	393 778	393 778
Võlad töövõtjatele	69 553	69 553
Maksuvõlad	35 050	35 050
Muud võlad	21 706	21 706
Muud viitvõlad	21 706	21 706
Saadud ettemaksed	11 752	11 752
Muud saadud ettemaksed	11 752	11 752
Kokku võlad ja ettemaksed	531 839	531 839

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	47 280	47 280
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 862 324	2 494 880
Rootsi	4 262 341	4 017 434
Soome	606 776	594 979
Leedu	198 898	203 987
Belgia	124 987	151 003
Poola	112 266	138 469
Prantsusmaa	10 154	82 287
Saksamaa	100 189	38 444
Tšehhi	121 182	115
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	9 211	6 413
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 408 328	7 728 011
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	81 092	71 300
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	81 092	71 300
Kokku müügitulu	8 489 420	7 799 311
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbliosade tootmine	6 048 397	5 316 587
Muu	2 441 023	2 482 724
Kokku müügitulu	8 489 420	7 799 311

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	6 190 613	5 800 505
Transpordikulud	180 219	146 413
Üür ja rent	28 680	26 573
Muud	28 026	19 113
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 427 538	5 992 604

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	17 026	9 600
Energia	108 119	99 822
Elektrienergia	12 922	11 669
Soojusenergia	34 791	32 784
Kütus	60 406	55 369
Mitmesugused bürookulud	20 462	20 700
Lähetuskulud	8 021	15 568
Koolituskulud	520	6 196
Riiklikud ja kohalikud maksud	534	447
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	23 480	0
Mitmesugused hoolduskulud	35 780	24 724
Transpordiga seotud kulud	78 232	89 051
Muud ostetud teenused	112 662	59 254
Muud	3 703	7 402
Kokku mitmesugused tegevuskulud	408 539	332 764

Lisa 14 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	14 902	14 117
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	10 779	16 842
1-5 aasta jooksul	36 744	51 971

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	851 967	737 971
Sotsiaalmaksud	291 154	246 317
Kokku tööjõukulud	1 143 121	984 288
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	56	51

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 185 152	988 044	1 932 477	851 219

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Eraettevõttjad	355 000	106 900	130 000	0

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Eraettevõttjad	220 000	0	200 000	0

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	358 373	584 183	327 538	341 726

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	98 401	91 704

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2019

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT ISPERT	Juhatuse liige	07.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TAD Logistics osanikele

Märkusega arvamus

Olen auditeerinud Osaühing TAD Logistics (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Minu arvates, välja arvatud minu aruande osas „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing TAD Logistics finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Auditileping on sõlmitud 31.01.2019, seega ei olnud mul võimalik osaleda aasta lõpus läbiviidud laoinventuurides.

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

Muu informatsioon

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

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

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

Kui ma teen tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, olen kohustatud sellest faktist aru andma. Minul ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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

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

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

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

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

- teen kindlaks ja hindan 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 mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandan arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte 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 ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui ma teen järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, olen kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Minu järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindan raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

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

/digitaalselt allkirjastatud/
Raili Vesberg-Pikk
Vandeauditori number 640
Koidu Audiitorteenused OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 269
Koidu tee 32, Koidu küla, Saue vald, Harju maakond, 76418
07.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI VESBERG-PIKK	Vandeaudiitor	07.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 704 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 139
Kokku	6 972 681
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 972 681
Kokku	6 972 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	6048397	71.25%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	2434174	28.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vertland OÜ	12513331	Eesti	4728 EUR (Lihtomand)
Osaühing Vikinghaus	10920836	Eesti	14184 EUR (Lihtomand)
OSAÜHING MAIEN ARENDUS	11200015	Eesti	14184 EUR (Lihtomand)
Bo Roger Tuveson	28.10.1960	Rootsi	14184 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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