

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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: info@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 Muud nõuded	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Laenukohustised	16
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Osakapital	17
Lisa 12 Müügitulu	18
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 15 Kasutusrent	19
Lisa 16 Tööjõukulud	19
Lisa 17 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

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

2017.a jätkas ettevõtte äritegevust oma põhitegevusalal, eksportides oma toodangut Rootsi ettevõtetele ning turustades tööstustooteid Eestis tegutsevatele tootmisettevõtetele. Peamised tootegrupid 2017.a olid järgmised:

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

TAD Logistics OÜ 2017. aruandeaasta müügituluks kujunes 7 799 311 eurot ja puhaskasumiks 217 690 eurot. Ettevõtte aruandeaasta mitmesuqused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid kokku 1 333 973 eurot ning põhivarade kulum 223 811 eurot.

Võrreldes 2016. aruandeaastaga kahanes müügitulu 5,30 protsenti ning kasum 65 protsendi võrra. Müügitulu languse põhjuseks oli kesisem nõudlus välisturgudel.

Mitmesugused tegevuskulud, tööõukulud ning muud ärikulud suurenesid 3,52 protsendi võrra.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 329 814 eurot.

Personal

2017. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 51 ning palkade kogusumma 737 971 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 ettevõtte 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	2017.a	2016.a.
Müügitulu (eurodes)	7 799 311	8 236 970
Puhaskasum (eurodes)	217 690	622 258
Müügitulu kasv, (-langus) (%)	-5,30	-22,46
Puhaskasumi kasv (-langus) (%)	-65,00	-40,06
Puhasrentaablus (%)	2,79	7,55

<i>Varude käive (kordi aastas)</i>	1,89	1,86
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja</i>	4,69	5,15
<i>ROA ehk Varade rentaablus (%)</i>	2,64	7,87
<i>ROE ehk Omakapitali rentaablus (%)</i>	3,22	9,51

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- *Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2017.a. - müügitulu 2016.a.) / müügitulu 2016.a. * 100*
- *Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100*
- *Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2017.a. - puhaskasum 2016.a.) / puhaskasum 2016.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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	114 783	117 896	
Nõuded ja ettemaksed	3 287 989	2 947 266	2
Varud	3 206 459	3 303 829	5
Kokku käibevarad	6 609 231	6 368 991	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	55 000	55 000	2
Materiaalsed põhivarad	1 557 138	1 447 304	6
Immateriaalsed põhivarad	21 053	28 254	7
Kokku põhivarad	1 633 191	1 530 558	
Kokku varad	8 242 422	7 899 549	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	876 475	675 513	8
Võlad ja ettemaksed	531 839	561 143	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 408 314	1 236 656	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	77 557	124 032	8
Kokku pikaajalised kohustised	77 557	124 032	
Kokku kohustised	1 485 871	1 360 688	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	47 280	47 280	11
Kohustuslik reservkapital	4 729	4 729	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 486 852	5 864 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 690	622 258	
Kokku omakapital	6 756 551	6 538 861	
Kokku kohustised ja omakapital	8 242 422	7 899 549	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	7 799 311	8 236 970	12
Muud äritulud	9 767	25 345	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-63 234	77 713	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 992 604	-6 209 677	13
Mitmesugused tegevuskulud	-332 764	-303 761	14
Tööjõukulud	-984 288	-974 691	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-223 811	-219 280	
Muud ärikulud	-16 921	-10 067	
Ärikasum (kahjum)	195 456	622 552	
Intressikulud	-8 395	-12 462	
Muud finantstulud ja -kulud	30 629	12 168	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	217 690	622 258	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 690	622 258	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	195 456	622 552
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	223 811	219 280
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-6 629	-1 992
Kokku korrigeerimised	217 182	217 288
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-81 772	940 964
Varude muutus	97 370	-408 424
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-29 305	-305 161
Kokku rahavood äritegevusest	398 931	1 067 219
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-329 814	-479 364
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	10 000	2 917
Antud laenud	-231 500	-633 000
Antud laenude tagasimaksed	1 935	7 445
Laekunud intressid	2 338	767
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-547 041	-1 101 235
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200 000	630 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-150 000
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-309 430
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-45 513	-44 572
Makstud intressid	-8 395	-12 462
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 095	-1 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	144 997	112 336
Kokku rahavood	-3 113	78 320
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	117 896	39 576
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 113	78 320
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	114 783	117 896

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	47 280	4 729	5 864 594	5 916 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	622 258	622 258
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

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 31.12.2017 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 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate 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 järgnevates 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 müügiikulutused, 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 isikutele 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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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	5
Muud nõuded	1 935 813	1 880 813	55 000	3
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	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 236 801	1 236 801	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 236 801	1 236 801	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	76 189	76 189	0	5
Muud nõuded	1 674 763	1 619 763	55 000	3
Laenunõuded	1 639 835	1 584 835	55 000	
Intressinõuded	34 913	34 913	0	
Viitlaekumised	15	15	0	
Ettemaksed	14 513	14 513	0	
Tulevaste perioodide kulud	14 513	14 513	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 002 266	2 947 266	55 000	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	45 292	0	41 475	0
Üksikisiku tulumaks	0	10 658	0	9 266
Erisoodustuse tulumaks	0	406	0	628
Sotsiaalmaks	0	21 394	0	19 200
Kohustuslik kogumispension	0	1 073	0	913
Töötuskindlustusmaksed	0	1 519	0	1 332
Ettemaksukonto jääk	54 757		34 714	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100 049	35 050	76 189	31 339

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	1 869 400	1 814 400	55 000
Laen eraettevõtjale	1 869 400	1 814 400	55 000
Intressinõuded	64 298	64 298	0
Laen eraettevõtjale			
Laen eraettevõtjale			
Viitlaekumised	2 115	2 115	0
Kokku muud nõuded	1 935 813	1 880 813	55 000

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	1 639 835	1 584 835	55 000
Laen eraettevõtjale	1 639 835	1 584 835	55 000
Laen eraettevõtjale			
Laen eraettevõtjale			
Laen eraettevõtjale			
Intressinõuded	34 913	34 913	0
Viitlaekumised	15	15	0
Kokku muud nõuded	1 674 763	1 619 763	55 000

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	2 573 383	2 671 069
Valmistoodang	39 031	102 265
Ettemaksed varude eest	560 353	231 634
Kaubad teel	33 692	298 861
Kokku varud	3 206 459	3 303 829

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	25 771	629 470	727 021	45 886	262 872	20 940	283 812	1 711 960
Akumuleeritud kulum	0	-273 268	-198 892	-23 401	0	0	0	-495 561
Jääkmaksumus	25 771	356 202	528 129	22 485	262 872	20 940	283 812	1 216 399
Ostud ja parendused	0	340 402	102 103	12 258	0	0	0	454 763
Amortisatsioonikulu	0	-41 173	-148 626	-10 354	0	0	0	-200 153
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-16 120	0	0	0	0	-16 120
Müügid	0	0	-925	0	0	0	0	-925
Ümberliigitamised	0	260 712	16 440	0	-262 872	-20 940	-283 812	-6 660
Ümberliigitamised ettemaksetest			16 440	0	0	-16 440	-16 440	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	260 712	0	0	-260 712	0	-260 712	0
Muud ümberliigitamised	0	0	0	0	-2 160	-4 500	-6 660	-6 660
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

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2017	2016
Masinad ja seadmed	10 000	2 917
Kokku	10 000	2 917

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	24 601	24 601
Amortisatsioonikulu	-3 007	-3 007
Ümberliigitamised	6 660	6 660
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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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				
Laenukohustised kokku	954 032	876 475	77 557				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõtjale	630 000	630 000			0%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	630 000	630 000					
Laen eraettevõtjale							
Kapitalirendikohustised kokku	169 545	45 513	124 032				
Laenukohustised kokku	799 545	675 513	124 032				

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
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			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	46 357	13 572	32 785	EURIBOR+2,05%	EUR	30.09.2019
Swedbank Liising	123 188	31 941	91 247	EURIBOR+1,99%	EUR	30.09.2020
Kapitalirendikohustised kokku	169 545	45 513	124 032			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	175 324	210 496
Kokku	175 324	210 496

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	393 778	393 778	
Maksuvõlad	35 050	35 050	5
Muud võlad	91 259	91 259	
Muud viitvõlad	91 259	91 259	
Saadud ettemaksed	11 752	11 752	
Muud saadud ettemaksed	11 752	11 752	
Kokku võlad ja ettemaksed	531 839	531 839	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	426 535	426 535	
Võlad töövõtjatele	78 790	78 790	
Maksuvõlad	31 339	31 339	5
Muud võlad	22 242	22 242	
Muud viitvõlad	22 242	22 242	
Saadud ettemaksed	2 237	2 237	
Muud saadud ettemaksed	2 237	2 237	
Kokku võlad ja ettemaksed	561 143	561 143	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	47 280	47 280
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 494 880	2 509 676
Rootsi	4 017 434	4 792 628
Soome	594 979	282 355
Leedu	203 987	363 581
Belgia	151 003	89 806
Bulgaaria	6 415	87 978
Poola	138 469	37 775
Prantsusmaa	82 287	7 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	38 557	18 170
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 728 011	8 189 115
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	71 300	47 855
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	71 300	47 855
Kokku müügitulu	7 799 311	8 236 970
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblitosade tootmine	5 316 587	5 838 914
Muu	2 482 724	2 398 056
Kokku müügitulu	7 799 311	8 236 970

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	5 800 505	6 083 410
Transpordikulud	146 413	99 150
Üür ja rent	26 573	25 733
Muud	19 113	1 384
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 992 604	6 209 677

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	9 600	12 519
Energia	99 822	88 449
Elektrienergia	11 669	10 451
Soojusenergia	32 784	29 644
Kütus	55 369	48 354
Mitmesugused bürookulud	20 700	18 219
Lähetuskulud	15 568	10 799
Koolituskulud	6 196	318
Riiklikud ja kohalikud maksud	447	447
Mitmesugused hoolduskulud	24 724	19 084
Transpordiga seotud kulud	89 051	79 842
Muud ostetud teenused	59 254	52 635
Muud	7 402	21 449
Kokku mitmesugused tegevuskulud	332 764	303 761

Lisa 15 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	14 117	13 178
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	16 842	9 090
1-5 aasta jooksul	51 971	33 499

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	737 971	731 443
Sotsiaalmaksud	246 317	243 248
Kokku tööjõukulud	984 288	974 691
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	51	48

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 932 477	851 219	1 680 487	650 117

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

2016	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	1 160 000	527 000	630 000	150 000

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	327 538	341 726	392 411	297 252

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	91 704	122 752

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2018

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT ISPERT	Juhatuse liige	16.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TAD Logistics osanikele.

Arvamus

Oleme auditeerinud osaühing TAD Logistics (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulenumust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

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

Muu informatsioon

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

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

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

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

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

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

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

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

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeauditori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 119

Haaviku põik 7, Tallinn, Harju maakond, 12113

18.04.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	18.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 486 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 690
Kokku	6 704 542
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 704 542
Kokku	6 704 542

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	5316587	68.17%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	2482724	31.83%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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