

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing TAD Logistics

registrikood: 11160391

tänavanimi: Haapsalu mnt 12A

maja ja korteri number:

alevik: Rummu alevik

vald: Vasalemma vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76102

telefon: +372 6998218, +372 6720108

e-posti aadress: info@tadlogistics.ee, 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	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 7 Muud nõuded	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 16 Kasutusrent	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori 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

2014.a jätkas ettevõtte äritegevust oma põhitegevusalal, eksportides oma toodangut Rootsi ettevõtetele ning turustades tööstustooteid Eestis tegutsevatele tootmisettevõtetele. Peamised tootegrupid 2014.a olid järgmised:

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

TAD Logistics OÜ 2014. aruandeaasta müügituluks kujunes 8 218 999 eurot ja puhaskasumiks 716 920 eurot. Ettevõtte aruandeaasta mitmesuugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid kokku 970 712 eurot ning põhivarade kulum 93 938 eurot.

Võrreldes 2013. aruandeaastaga kasvas müügitulu 26,64 protsenti ning kasum 52,70 protsendi võrra. Müügitulu kasv põhines peamiselt toodetavate toodete nomenklatuuri täiendamise ja kogumahu suurenemise arvelt.

Mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud suurenesid 13,74 protsendi võrra.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 85 112 eurot.

Personal

2014. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 37 ning palkade kogusumma 518 676 eurot. Ettevõtte juhatusel liikmetel juhatusel tööl eest tasusid ei makstud.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2015.aastal jätkab ettevõtte äritegevust põhitegevusaladel, eksportides voodidetaile ning turustades tööstusmaterjale. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada müügitulu, panustades rohkem müügitööle ja uute klientide leidmisele.

<i>Peamised finantssuhtarvud</i>	<i>2014.a</i>	<i>2013.a</i>
<i>Müügitulu (eurodes)</i>	8 218 999	6 489 879
<i>Puhaskasum (eurodes)</i>	716 920	469 525
<i>Müügitulu kasv (%)</i>	26,64	17,17
<i>Puhaskasumi kasv (-langus) (%)</i>	52,70	-21,54
<i>Puhasrentaablus (%)</i>	8,72	7,23

<i>Varude käive (kordi aastas)</i>	<i>2,68</i>	<i>2,40</i>
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja</i>	<i>4,30</i>	<i>4,14</i>
<i>ROA ehk Varade rentaablus (%)</i>	<i>11,62</i>	<i>9,00</i>
<i>ROE ehk Omakapitali rentaablus (%)</i>	<i>14,70</i>	<i>11,28</i>
<i>Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:</i>		

- *Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2014.a. - müügitulu 2013.a.) / müügitulu 2013.a. * 100*
- *Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100*
- *Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2014.a. - puhaskasum 2013.a.) / puhaskasum 2013.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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 387	23 128	
Nõuded ja ettemaksed	2 856 480	2 217 511	2
Varud	2 404 349	2 121 855	5
Kokku käibevara	5 282 216	4 362 494	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	107 692	6
Nõuded ja ettemaksed	55 000	0	2
Materiaalne põhivara	830 847	744 923	8
Kokku põhivara	885 847	852 615	
Kokku varad	6 168 063	5 215 109	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	481 267	352 803	9
Võlad ja ettemaksed	748 611	700 668	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 229 878	1 053 471	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	59 627	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	59 627	0	
Kokku kohustused	1 289 505	1 053 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	47 280	47 280	12
Kohustuslik reservkapital	4 729	4 729	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 109 629	3 640 104	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	716 920	469 525	
Kokku omakapital	4 878 558	4 161 638	
Kokku kohustused ja omakapital	6 168 063	5 215 109	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	8 218 999	6 489 897	13
Muud äritulud	11 685	3 476	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-11	-2 711	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 452 319	-5 089 622	14
Mitmesugused tegevuskulud	-272 346	-232 490	15
Tööjõukulud	-692 266	-614 355	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-93 938	-75 278	
Muud ärikulud	-6 100	-6 599	
Kokku ärikasum (-kahjum)	713 704	472 318	
Intressikulud	-19 757	-9 140	
Muud finantstulud ja -kulud	22 973	6 347	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	716 920	469 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	716 920	469 525	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	713 704	472 318	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	93 938	75 278	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 369	10
Kokku korrigeerimised	93 938	76 647	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 380	-898 954	
Varude muutus	-282 494	-113 638	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 943	470 078	
Makstud intressid	-19 757	-9 140	
Kokku rahavood äritegevusest	572 714	-2 689	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-85 112	-229 490	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 000	10
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	120 000	200 000	6
Antud laenud	-1 468 500	-732 800	
Antud laenude tagasimaksed	766 729	574 760	
Laekunud intressid	577	1 782	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-666 306	-183 748	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-50 000	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	106 070	215 477	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-32 729	-18 186	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 490	-560	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	91 851	196 731	
Kokku rahavood	-1 741	10 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 128	12 774	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 741	10 294	
Valuutakursside muutuste mõju	0	60	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 387	23 128	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	47 280	4 729	3 640 104	3 692 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	469 525	469 525
31.12.2013	47 280	4 729	4 109 629	4 161 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	716 920	716 920
31.12.2014	47 280	4 729	4 826 549	4 878 558

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAD Logistics 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2014 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. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kasulikku 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 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	4
Muu materiaalne põhivara	4

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.

Finantskohustused

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.

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 (kuni 31.12.2007 määr 22/78) netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimikonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

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

- Äriühingutest osanikud;
 - Eraisikutest osanikud;
 - Osaühingu tegevdirektor ja juhatus, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste 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)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 730 710	1 730 710	0	0	3
Ostjatelt laekumata arved	1 732 666	1 732 666	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 956	-1 956	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	93 994	93 994	0	0	4
Muud nõuded	1 082 673	1 027 673	55 000	0	7
Laenunõuded	1 071 910	1 016 910	55 000	0	
Intressinõuded	10 657	10 657	0	0	
Viitlaekumised	106	106	0	0	
Ettemaksed	4 103	4 103	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 103	4 103	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 911 480	2 856 480	55 000	0	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 746 606	1 746 606	0	0	3
Ostjatelt laekumata arved	1 751 730	1 751 730	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 124	-5 124	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	92 415	92 415	0	0	4
Muud nõuded	371 095	371 095	0	0	7
Laenunõuded	365 670	365 670	0	0	
Intressinõuded	3 548	3 548	0	0	
Viitlaekumised	1 877	1 877	0	0	
Ettemaksed	7 395	7 395	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 595	6 595	0	0	
Muud makstud ettemaksed	800	800	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 217 511	2 217 511	0	0	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	1 732 666	1 751 730
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 956	-5 124
Kokku nõuded ostjate vastu	1 730 710	1 746 606
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-5 124	-7 003
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	3 168	1 879
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 956	-5 124

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	65 757	0	90 404	0
Üksikisiku tulumaks	0	10 117	0	7 258
Erisoodustuse tulumaks	0	126	0	82
Sotsiaalmaks	0	18 049	0	13 582
Kohustuslik kogumispension	0	946	0	647
Töötuskindlustusmaksed	0	1 641	0	1 220
Ettemaksukonto jääk	28 237		2 011	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93 994	30 879	92 415	22 789

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	1 727 563	1 537 369
Lõpetamata toodang	0	363
Valmistoodang	9 907	9 554
Ettemaksed varude eest	229 075	137 622
Kaubad teel	437 804	436 947
Kokku varud	2 404 349	2 121 855

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	319 558	319 558
Müük müügihinnas või lunastamine	-200 000	-200 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-11 866	-11 866
31.12.2013	107 692	107 692
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	107 692	107 692
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	107 692	107 692
Müük müügihinnas või lunastamine	-120 000	-120 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	12 308	12 308
31.12.2014	0	0

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 071 910	1 016 910	55 000	0
Intressinõuded	10 657	10 657	0	0
Viitlaekumised	106	106	0	0
Kokku muud nõuded	1 082 673	1 027 673	55 000	0
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	365 670	365 670	0	0
Intressinõuded	3 548	3 548	0	0
Viitlaekumised	1 877	1 877	0	0
Kokku muud nõuded	371 095	371 095	0	0

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012							
Soetusmaksumus	25 771	629 470	200 317	10 320	14 195	14 195	880 073
Akumuleeritud kulum	0	-178 848	-106 868	-8 665	0	0	-294 381
Jääkmaksumus	25 771	450 622	93 449	1 655	14 195	14 195	585 692
Ostud ja parendused	0	0	68 691	18 628	150 559	150 559	237 878
Muud ostud ja parendused			68 691	18 628	150 559	150 559	237 878
Amortisatsioonikulu	0	-31 473	-39 680	-4 125	0	0	-75 278
Müügid	0	0	-3 369	0	0	0	-3 369
31.12.2013							
Soetusmaksumus	25 771	629 470	226 769	28 948	164 754	164 754	1 075 712
Akumuleeritud kulum	0	-210 321	-107 678	-12 790	0	0	-330 789
Jääkmaksumus	25 771	419 149	119 091	16 158	164 754	164 754	744 923
Ostud ja parendused			161 784	3 429	14 649	14 649	179 862
Amortisatsioonikulu	0	-31 474	-56 547	-5 917	0	0	-93 938
31.12.2014							
Soetusmaksumus	25 771	629 470	388 553	32 377	179 403	179 403	1 255 574
Akumuleeritud kulum	0	-241 795	-164 225	-18 707	0	0	-424 727
Jääkmaksumus	25 771	387 675	224 328	13 670	179 403	179 403	830 847

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	2 000
Kokku	0	2 000

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit pangas	448 292	448 292			4%	EUR	30.03.2015	
Laen eraettevõtjale	20 000	20 000			0%	EUR	31.12.2015	
Lühiajalised laenud kokku	468 292	468 292						
Kapitalirendikohustused kokku	72 602	12 975	59 627	0				10
Laenukohustused kokku	540 894	481 267	59 627	0				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit pangas	342 222	342 222			3%	EUR	28.03.2014	
Lühiajalised laenud kokku	342 222	342 222						
Kapitalirendikohustused kokku	10 581	10 581	0	0				10
Laenukohustused kokku	352 803	352 803	0	0				

Arvelduskrediidi tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule, arvelduskrediidi limiit on 600 000 EUR.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	72 602	12 975	59 627	0	EURIBOR+2,05%	EUR	30.09.2019
Kapitalirendinõuded kokku	72 602	12 975	59 627				

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	72 602	12 975	59 627	0			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	5 644	5 644	0	0	EURIBOR+2,9%	EUR	30.10.2014
Swedbank Liising	4 937	4 937	0	0	EURIBOR+4,0%	EUR	30.07.2014
Kapitalirendikohustused kokku	10 581	10 581	0	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	50 792	21 517
Kokku	50 792	21 517

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	634 188	634 188	0	0	
Võlad töövõtjatele	66 765	66 765	0	0	
Maksuvõlad	30 879	30 879	0	0	4
Muud võlad	16 779	16 779	0	0	
Muud viitvõlad	16 779	16 779	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	748 611	748 611			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	603 561	603 561	0	0	
Võlad töövõtjatele	60 942	60 942	0	0	
Maksuvõlad	22 789	22 789	0	0	4
Muud võlad	13 376	13 376	0	0	
Muud viitvõlad	13 376	13 376	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	700 668	700 668	0	0	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	47 280	47 280
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 277 131	3 380 371
Rootsi	4 147 985	2 649 217
Soome	231 237	202 718
Leedu	446 848	237 141
Saksamaa	0	17 590
Belgia	101 792	1 831
Bulgaaria	14 006	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	1 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 218 999	6 489 897
Kokku müügitulu	8 218 999	6 489 897
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblisade tootmine	8 218 127	6 489 280
Muu	872	617
Kokku müügitulu	8 218 999	6 489 897

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	6 378 841	5 026 590
Transpordikulud	54 757	48 182
Üür ja rent	18 721	14 850
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 452 319	5 089 622

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	6 496	6 241
Energia	95 719	85 073
Elektrienergia	10 243	11 097
Soojusenergia	31 974	24 907
Kütus	53 502	49 069
Mitmesugused bürookulud	10 996	12 210
Lähetuskulud	7 343	6 104
Koolituskulud	1 054	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 272	1 390
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	521	-1 879
Mitmesugused hoolduskulud	14 060	11 746
Sõiduautodega seotud kulud	72 038	49 418
Muud ostetud teenused	42 332	39 890
Muud	18 515	22 297
Kokku mitmesugused tegevuskulud	272 346	232 490

Lisa 16 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	16 903	18 168
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	13 185	12 796
1-5 aasta jooksul	3 075	26 958

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	518 676	459 514
Sotsiaalmaksud	173 590	154 841
Kokku tööjõukulud	692 266	614 355
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	33

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 140 632	51 367	436 129	107 920

2014	Ostud	Müügid	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 ettevõtjad	432 342	233 858	1 359 000	759 240	70 000	20 000
2013	Ostud	Müügid	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 ettevõtjad	309 826	114 762	732 800	481 060	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	77 150	62 491

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2015

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VARJUND	Juhatuse liige	14.05.2015
EGERT ISPERT	Juhatuse liige	11.05.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TAD Logistics osanikele.

Oleme auditeerinud osaühingu TAD Logistics raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaütajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing TAD Logistics finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Haaviku põik 7, 12113 Tallinn

14.05.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	14.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 109 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	716 920
Kokku	4 826 549
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 826 549
Kokku	4 826 549

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	8218127	99.99%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING MAIEN ARENDUS	11200015	Saula küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	14184 EUR
Osaühing Vikinghaus	10920836	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	14184 EUR
Bo Roger Tu vesson	28.10.1960	Rootsi	14184 EUR
Jan Ingvar Benny Tu vesson	18.03.1958	Rootsi	2364 EUR
Kjell Anders Jonny Tu vesson	18.12.1956	Rootsi	2364 EUR

Sidevahendid

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