

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TAD Logistics

registrikood: 11160391

tänava/talu nimi, 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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Kasutusrent	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

Tulud, kulud ja kasum

2012.a jätkas ettevõtte äritegevust oma põhitegevusalal, eksportides oma toodangut Rootsi ettevõtetele ning turustades tööstustooteid Eestis tegutsevatele tootmisettevõtetele. Peamised tootegrupid 2012.a olid järgmised:

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

TAD Logistics OÜ 2012. aruandeaasta müügituluks kujunes 5 538 873 eurot ja puhaskasumiks 598 393 eurot. Ettevõtte aruandeaasta mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid kokku 611 168 eurot ning põhivarade kulum 55 258 eurot.

Võrreldes 2011. aruandeaastaga kasvas müügitulu ja kasum vastavalt 6,94 ja 0,42 protsenti. Müügitulu kasv põhines peamiselt tööstustoodangu nomenklatuuri täiendamise ja kogumahu suurenemise arvelt.

Mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud suurenesid 10,06 protsendi võrra.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 102 106 eurot.

Personal

2012. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 26 ning palkade kogusumma 315 360 eurot. Ettevõtte juhatase liikmetele juhatase töö 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 ettevõttel mõningane risk tulenevalt EUR ja USD ning EUR ja SEK vahelistest kurssidest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012.aastal jätkab ettevõtte äritegevust põhitegevusaladel, eksportides voodidetaile ning turustades tööstusmaterjale. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada müügitulu, panustades rohkem müügitööle ja uute klientide leidmisele.

Peamised finantssuhtarvud	2012.a	2011.a
Müügitulu (kroonides)	5 538 873	5 179 601
Puhaskasum (kroonides)	598 393	595 897
Müügitulu kasv (%)	6,94	39,07
Puhaskasumi kasv (%)	0,42	84,37
Puhasrentaablus (%)	10,80	11,50

<i>Varude käive (kordi aastas)</i>	<i>2,13</i>	<i>2,68</i>
<i>Lühiajaliste kohustuste kattekordaja</i>	<i>8,10</i>	<i>10,49</i>
<i>ROA ehk Varade rentaablus (%)</i>	<i>14,70</i>	<i>17,95</i>
<i>ROE ehk Omakapitali rentaablus (%)</i>	<i>16,21</i>	<i>19,26</i>

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- *Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2012.a. - müügitulu 2011.a.) / müügitulu 2011.a. * 100*
- *Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100*
- *Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012.a. - puhaskasum 2011.a.) / puhaskasum 2011.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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 774	60 285	
Nõuded ja ettemaksed	991 168	781 329	2
Varud	2 008 217	1 484 636	6
Kokku käibevara	3 012 159	2 326 250	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	319 558	319 558	
Nõuded ja ettemaksed	152 419	134 314	2
Materiaalne põhivara	585 692	538 844	8
Kokku põhivara	1 057 669	992 716	
Kokku varad	4 069 828	3 318 966	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	141 481	54 701	9
Võlad ja ettemaksed	230 590	167 027	11
Kokku lühiajalised kohustused	372 071	221 728	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 644	3 518	9
Kokku pikaajalised kohustused	5 644	3 518	
Kokku kohustused	377 715	225 246	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	47 280	47 295	12
Kohustuslik reservkapital	4 729	4 729	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 041 711	2 445 799	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	598 393	595 897	
Kokku omakapital	3 692 113	3 093 720	
Kokku kohustused ja omakapital	4 069 828	3 318 966	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	5 538 873	5 179 601	13
Muud äritulud	7 205	6 144	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	3 025	5 018	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 280 787	-3 976 532	14
Mitmesugused tegevuskulud	-183 816	-191 507	15
Tööjõukulud	-423 476	-355 255	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-55 258	-50 743	
Muud ärikulud	-3 876	-4 263	
Ärikasum (kahjum)	601 890	612 463	
Finantstulud ja -kulud	-3 497	-16 566	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	598 393	595 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	598 393	595 897	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	601 890	612 463	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	55 258	50 743	8
Kokku korrigeerimised	55 258	50 743	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-254 496	-108 722	
Varude muutus	-523 581	-80 800	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	63 573	-91 566	
Makstud intressid	-13 293	-29 760	
Kokku rahavood äritegevusest	-70 649	352 358	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-80 417	-7 269	8
Antud laenud	-52 000	-29 149	
Antud laenude tagasimaksed	82 140	51 815	
Laekunud intressid	6 973	14 068	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 304	29 465	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	83 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-21 043	-365 995	
Arvelduskrediidi saldo muutus	126 746	-89 599	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 486	-20 425	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-775	-2 257	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	66 442	-395 276	
Kokku rahavood	-47 511	-13 453	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 285	70 705	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47 511	-13 453	
Valuutakursside muutuste mõju	0	3 033	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 774	60 285	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	47 295	4 729	2 445 799	2 497 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	595 897	595 897
31.12.2011	47 295	4 729	3 041 696	3 093 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	598 393	598 393
Muud muutused omakapitalis	-15	0	15	0
31.12.2012	47 280	4 729	3 640 104	3 692 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAD Logistics 2012. 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 31.12.2012 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 alampiiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	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.

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 Toimkonna 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 ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

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

ettevõtted.

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.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	927 516	927 516	0	0	3
Ostjatelt laekumata arved	934 519	934 519	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 003	-7 003	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 078	19 078	0	0	4
Muud nõuded	194 247	41 828	152 419	0	5
Laenunõuded	190 659	38 240	152 419	0	
Intressinõuded	3 588	3 588	0	0	
Ettemaksed	2 746	2 746	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 746	2 746	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 143 587	991 168	152 419	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	686 714	686 714	0	0	3
Ostjatelt laekumata arved	695 523	695 523	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 809	-8 809	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 158	4 158	0	0	4
Muud nõuded	220 799	86 485	134 314	0	5
Laenunõuded	220 799	86 485	134 314	0	
Ettemaksed	3 972	3 972	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	915 643	781 329	134 314	0	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	934 519	695 523
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 003	-8 809
Kokku nõuded ostjate vastu	927 516	686 714
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-8 809	-8 109
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 806	912
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-5 787
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	4 175
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-7 003	-8 809

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 894	0	4 158	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 636	0	8 064
Erisoodustuse tulumaks	0	248	0	104
Sotsiaalmaks	0	10 875	0	15 768
Kohustuslik kogumispension	0	560	0	684
Töötuskindlustusmaksed	0	1 334	0	1 992
Ettemaksukonto jääk	15 184		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 078	18 653	4 158	26 612

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	190 659	38 240	152 419	0
Intressinõuded	3 588	3 588	0	0
Kokku muud nõuded	194 247	41 828	152 419	0
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	220 799	86 485	134 314	0
Kokku muud nõuded	220 799	86 485	134 314	0

Laenuid on antud äriühingutele ja eraisikule. Laenuide intressimäärad on vahemikus 2,5 - 3,5 %.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 503 577	1 182 217
Lõpetamata toodang	1 082	1 792
Valmistoodang	11 547	7 811
Ettemaksed varude eest	69 127	109 036
Kaubad teel	422 884	183 780
Kokku varud	2 008 217	1 484 636

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	319 558	319 558
31.12.2011	319 558	319 558
31.12.2012	319 558	319 558

Muu pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud osalus Eesti äriühingus.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	20 771	604 470	88 587	10 774	0		724 602
Akumuleeritud kulum	0	-117 358	-65 169	-7 207	0		-189 734
Jääkmaksumus	20 771	487 112	23 418	3 567	0		534 868
Ostud ja parendused	0	0	53 819	900	0		54 719
Amortisatsioonikulu	0	-30 225	-18 929	-1 575	0		-50 729
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-14	0		-14
31.12.2011							
Soetusmaksumus	20 771	604 470	142 406	10 320	0		777 967
Akumuleeritud kulum	0	-147 583	-84 098	-7 442	0		-239 123
Jääkmaksumus	20 771	456 887	58 308	2 878	0		538 844
Ostud ja parendused	5 000	25 000	57 911	0	14 195	14 195	102 106
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 000	25 000					30 000
Muud ostud ja parendused			57 911	0	14 195	14 195	72 106
Amortisatsioonikulu	0	-31 265	-22 770	-1 223	0		-55 258
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

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit pangas	126 746	126 746			EUR 6k.+3%	EUR	28.03.2013	
Lühiajalised laenud kokku	126 746	126 746						
Kapitalirendikohustused kokku	20 379	14 735	5 644					9
Laenukohustused kokku	147 125	141 481	5 644					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	21 043	21 043			EUR 6k.+2,25%	EUR	30.03.2012	
Lühiajalised laenud kokku	21 043	21 043						
Kapitalirendikohustused kokku	37 176	33 658	3 518					9
Laenukohustused kokku	58 219	54 701	3 518					

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DnB Nord Liising	3 520	3 520	0	0	euribor EUR 6k. + 3,3 %	EUR	15.03.2013
DnB Nord Liising	4 620	4 620	0	0	euribor EUR 6k. + 2,7 %	EUR	15.08.2013
Swedbank Liising	12 239	6 595	5 644	0	2,9%	EUR	30.10.2014
Kapitalirendikohustused kokku	20 379	14 735	5 644				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DnB Nord Liising	6 915	3 397	3 518		euribor EUR 6k.+3,3%	EUR	15.03.2013
Swedbank Liising	30 261	30 261	0		EUR 6k.+1,75%	EUR	15.12.2012
Kapitalirendikohustused kokku	37 176	33 658	3 518				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	23 425	47 504
Kokku	23 425	47 504

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	155 861	155 861	0	0	
Võlad töövõtjatele	46 954	46 954	0	0	
Maksuvõlad	18 653	18 653	0	0	4
Muud võlad	9 122	9 122	0	0	
Muud viitvõlad	9 122	9 122	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	230 590	230 590			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	103 450	103 450	0	0	
Võlad töövõtjatele	36 955	36 955	0	0	
Maksuvõlad	26 612	26 612	0	0	4
Muud võlad	10	10	0	0	
Intressivõlad	10	10	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	167 027	167 027			

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	47 280	47 295
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 180 441	3 077 889
Rootsi	2 034 526	2 020 171
Soome	195 657	67 741
Leedu	119 042	13 800
Saksamaa	9 207	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 538 873	5 179 601
Kokku müügitulu	5 538 873	5 179 601
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblisade tootmine	5 538 397	5 178 745
Muu	476	856
Kokku müügitulu	5 538 873	5 179 601

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	4 145 140	3 857 028
Transpordikulud	123 497	109 692
Üür ja rent	12 150	9 812
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 280 787	3 976 532

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 115	16 167
Energia	64 884	53 944
Elektrienergia	6 673	5 802
Soojusenergia	20 153	13 116
Kütus	38 058	35 026
Mitmesugused bürookulud	15 717	13 598
Lähetuskulud	4 575	4 124
Koolituskulud	1 572	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	373	352
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 806	4 876
Mitmesugused hoolduskulud	6 760	17 206
Sõiduautodega seotud kulud	42 964	42 134
Muud ostetud teenused	20 304	22 836
Muud	23 358	16 270
Kokku mitmesugused tegevuskulud	183 816	191 507

Lisa 16 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	22 950	15 126
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	20 630	12 286
1-5 aasta jooksul	21 953	5 156

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	315 360	264 458
Sotsiaalmaksud	108 116	90 797
Kokku tööjõukulud	423 476	355 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	25

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	10 561	15 802
Intressikulud	-13 283	-21 248
Intressikulu laenudelt	-12 388	-20 159
Intressikulu kapitalirendilt	-895	-1 089
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	3 033
Muud finantstulud ja -kulud	-775	-6 638
Kulud diskonteerimisest	0	-7 515
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 497	-16 566

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	231 139	740	265 017	0

2012	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	264 388	143 599	50 000	85 694	0	0

2011	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	153 297	70 005	9 149	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011

Arvestatud tasu	65 233	60 167
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT ISPERT	Juhatuse liige	26.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TAD Logistics osanikele.

Oleme auditeerinud osaühing TAD Logistics raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

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 arvnahtajate 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 arvestuspoliitikate 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 märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Juhime tähelepanu asjaolule, et audiitorkontrolli käigus ei olnud meil võimalik leida piisavat kinnitust aastaaruandes toodud laovarude väärtusele. Lisaks jääme eriarvamusele juhtkonnaga ühingu finantsinvesteeringu reaalse väärtuse suhtes. Seega loobume arvamuse avaldamisest nimetatud kahe varade segmendi kohta.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt osaühing TAD Logistics finantsseisundit seisuga 31.12.2012 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

Endla 4 10142 Tallinn

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 041 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	598 393
Kokku	3 640 104
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 640 104
Kokku	3 640 104

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	5538397	99.99%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Vikinghaus	10920836	Männimäe tee 31-36, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	14184 EUR
OSAÜHING MAIEN ARENDUS	11200015	Jõekääru, Saula küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	14184 EUR
Kjell Anders Jonny Tuveßon	18.12.1956	Almhult, Rootsi	2364 EUR
Jan Ingvar Benny Tuveßon	18.03.1958	Almhult, Rootsi	2364 EUR
Bo Roger Tuveßon	28.10.1960	Älmhult, Rootsi	14184 EUR

Sidevahendid

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