

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing TAD Logistics

registrikood: 11160391

tänavanimi, Haapsalu mnt 12A

maja ja korteri number:

alevik: Rummu alevik

vald: Vasalemma vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76102

telefon: +372 6720 108

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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Kapitalirent	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Kasutusrent	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Tingimuslikud kohustused ja varad	20



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

2010.a jätkas ettevõtte äritegevust oma põhitegevusalal, eksportides oma toodangut Rootsi ettevõtetele ning turustades tööstustooteid Eestis tegutsevatele tootmisettevõtetele. Peamised tootegrupid 2010.a olid järgmised:

- voodiraamid;
- voodipõhjad;
- voodiotsad;
- voodijalad;
- mootorvoodid;
- raamvoodid
- polüester kiudmaterjal;
- kiudkangas;
- pardisuled;
- lainepapp;
- traat;

TAD Logistics OÜ 2010. aruandeaasta müügituluks kujunes 58 276 153 krooni ja puhaskasumiks 5 056 982 krooni. Ettevõtte aruandeaasta mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid kokku 6 974 896 krooni ning põhivarade kulum 789 353 krooni.

Võrreldes 2009. aruandeaastaga kasvas müügitulu ja kasum vastavalt 38,54 ja 15,82 protsenti. Müügitulu kasv põhines peamiselt tööstustoodangu nomenklatuuri täiendamise ja kogumahu suurenemise arvelt.

Mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud suurenesid 10,90 protsendi võrra.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 352 944 krooni, sellest peamiselt masinatesse ja seadmetesse 273 600 krooni. 2011. majandusaastal plaanipäraseid investeeringuid põhivarasse päevakorral ei ole.

Personal

2010. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 18 ning palkade kogusumma 3 001 824 krooni. Ettevõtte juhatuse liikmetele juhatuse töö eest tasusid ei makstud.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

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

Ettevõtte omab pikaajalist laenu EUR-des, mille baasintress põhineb 6 kuu EURIBOR-l. Sellest tulenevalt on ettevõttel mõningane risk seoses EURIBOR-i muutumisega finantsturul.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2010.aastal jätkab ettevõtte äritegevust põhitegevusaladel, eksportides voodidetailide ning turustades tööstusmaterjale. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada müügitulu, lootes eksportmahtude mõningasele suurenemisele ning siseriikliku müügitulu kasvule.

Peamised finantssuhtarvud	2010.a	2009.a
Müügitulu (kroonides)	58 276 153	42 064 285
Puhaskasum (kroonides)	5 056 982	4 366 232
Müügitulu kasv (%)	38,54	-21,84
Puhaskasumi kasv (%)	15,82	-55,20

Puhasrentaablus (%)	8,68	10,38
Varude käive (kordi aastas)	2,03	1,61
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,15	4,13
ROA ehk Varade rentaablus (%)	10,20	10,22
ROE ehk Omakapitali rentaablus (%)	12,94	12,83

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2010.\text{a.} - \text{müügitulu } 2009.\text{a.}) / \text{müügitulu } 2009.\text{a.} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puhaskasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2010.\text{a.} - \text{puhaskasum } 2009.\text{a.}) / \text{puhaskasum } 2009.\text{a.} * 100$
- Varude käive (kordi aastas) = $(\text{Kaubad, toore, materjal ja teenused} + \text{valmis- ja lõpetatud toodangu jääkide muutus}) / \text{varud}$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Egert Ispert

juhatuse liige



30.06.2011

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 106 301	735 611	2
Nõuded ja ettemaksed	9 653 815	8 496 679	3
Varud	21 965 257	19 178 303	7
Kokku käibevara	32 725 373	28 410 593	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 000 000	5 000 000	8
Nõuded ja ettemaksed	3 485 395	523 259	6
Materiaalne põhivara	8 368 855	8 805 264	9
Kokku põhivara	16 854 250	14 328 523	
Kokku varad	49 579 623	42 739 116	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 209 880	4 091 554	10;11
Võlad ja ettemaksed	4 179 283	3 009 424	12
Kokku lühiajalised kohustused	10 389 163	7 100 978	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	108 028	1 612 688	
Kokku pikaajalised kohustused	108 028	1 612 688	
Kokku kohustused	10 497 191	8 713 666	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	740 000	740 000	13
Kohustuslik reservkapital	74 000	74 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 211 450	28 845 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 056 982	4 366 323	
Kokku omakapital	39 082 432	34 025 450	
Kokku kohustused ja omakapital	49 579 623	42 739 116	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	58 276 153	42 064 285	14
Muud äritulud	61 650	296 132	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-233 679	-234 367	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 306 157	-30 549 212	16
Mitmesugused tegevuskulud	-2 731 366	-2 418 378	17
Tööjõukulud	-4 032 014	-3 799 163	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-789 353	-801 602	9
Muud ärikulud	-211 516	-72 890	20
Ärikasum (-kahjum)	6 033 718	4 484 805	
Finantstulud ja -kulud	-976 736	-118 482	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 056 982	4 366 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 056 982	4 366 323	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 033 718	4 484 805	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	789 353	801 602	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	38 284	
Kokku korrigeerimised	789 353	839 886	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-870 412	-4 922 304	
Varude muutus	-2 786 954	-445 027	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 040 385	1 160 089	
Makstud intressid	-212 906	-248 387	
Kokku rahavood äritegevusest	3 993 184	869 062	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-122 944	-428 173	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	27 500	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-5 000 000	
Antud laenud	-6 167 736	-2 105 000	6
Antud laenude tagasimaksed	2 500 000	3 016 094	6
Laekunud intressid	52 986	28 170	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 737 694	-4 461 409	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 876 339	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	-1 290 152	-1 290 151	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 399 487	2 801 402	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-71 168	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	115 532	1 511 251	
Kokku rahavood	371 022	-2 081 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	735 611	2 815 970	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	371 022	-2 081 096	
Valuutakursside muutuste mõju	-332	737	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 106 301	735 611	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	740 000	74 000	28 845 127	29 659 127
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	4 366 323	4 366 323
31.12.2009	740 000	74 000	33 211 450	34 025 450
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	5 056 982	5 056 982
31.12.2010	740 000	74 000	38 268 432	39 082 432



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAD Logistics 2010. 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 Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga 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 nüüdsväärtusele. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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

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

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 valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote 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 akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni 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 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 järgnevatel perioodides. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

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

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

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 võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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 eripäras 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 äriolukordadele otsustele. Seotud osapooled on:

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	17 750	12 433
Arvelduskontod	1 088 551	723 178
Kokku raha	1 106 301	735 611

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 510 987	4 961 340	
Ostjatelt laekumata arved	8 637 863	5 059 605	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-126 876	-98 265	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	391 970	396 362	5
Muud nõuded	4 126 018	3 594 572	6
Laenu nõuded	3 826 732	590 000	
Intressinõuded	141 657	129 529	
Viitlaekumised	0	2 870 153	
Muud nõuded	157 629	4 890	
Ettemaksed	110 235	67 664	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	13 139 210	9 019 938	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	8 637 863	5 059 605
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-126 876	-98 265
Kokku nõuded ostjate vastu	8 510 987	4 961 340
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-98 265	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-126 876	-98 265
Lootusetuks tunnistatud nõuded	98 265	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-126 876	-98 265

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	358 027	0	390 978	0
Üksikisiku tulumaks	0	83 470	0	79 008
Erisoodustuse tulumaks	0	8 694	0	2 380
Sotsiaalmaks	0	173 244	0	151 577
Kohustuslik kogumispension	0	5 345	0	1 835
Töötuskindlustusmaksed	0	21 005	0	19 250
Ettemaksukonto jääk	33 943		5 384	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	391 970	291 758	396 362	254 050

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 826 732	341 337	3 485 395	
Intressinõuded	141 657	141 657	0	
Muud nõuded	157 629	157 629	0	
Kokku muud nõuded	4 126 018	640 623	3 485 395	

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	590 000	450 000	140 000	0
Intressinõuded	129 529	129 529	0	0
Viitlaekumised	2 870 153	2 486 894	383 259	0
Muud nõuded	4 890	4 890	0	0
Kokku muud nõuded	3 594 572	3 071 313	523 259	0

Laenud on antud äriühingutele.

Laenude intressimäärad on vahemikus 2% - 2,5%.

Antud pikaajalised laenud on diskonteeritud.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	17 013 856	14 935 494
Lõpetamata toodang	30 355	80 413
Valmistoodang	41 397	225 018
Ettemaksed varude eest	867 511	622 574
Kaubad teel	4 012 138	3 314 804
Kokku varud	21 965 257	19 178 303

Lisa 8 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2008	0	0
Soetamine	5 000 000	5 000 000
31.12.2009	5 000 000	5 000 000
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 000 000	5 000 000
31.12.2010	5 000 000	5 000 000

Pikaajalise finantsinvesteeringu väärtus 5 miljonit krooni on tagatud notariaalse lepinguga 28.06.2011.



Lisa 9 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008							
Soetusmaksumus	325 000	8 526 464	1 162 508	139 459	544 386	544 386	10 697 817
Akumuleeritud kulum	0	-914 748	-521 309	-68 116	0	0	-1 504 173
Jääkmaksumus	325 000	7 611 716	641 199	71 343	544 386	544 386	9 193 644
Ostud ja parendused			115 934	10 700	352 371	352 371	479 005
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					352 371	352 371	352 371
Muud ostud ja parendused			115 934	10 700	0	0	126 634
Amortisatsioonikulu		-450 204	-303 011	-36 649	0	0	-789 864
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-2 987	-8 751	0	0	-11 738
Müügid	0	0	-65 783	0	0	0	-65 783
Ümberklassifitseerimised	0	896 757	0	0	-896 757	-896 757	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	896 757	0	0	-896 757	-896 757	0
31.12.2009							
Soetusmaksumus	325 000	9 423 222	1 112 483	123 905	0	0	10 984 610
Akumuleeritud kulum	0	-1 364 953	-727 131	-87 262	0	0	-2 179 346
Jääkmaksumus	325 000	8 058 269	385 352	36 643	0	0	8 805 264
Ostud ja parendused		34 673	273 600	44 671			352 944
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		34 673					34 673
Muud ostud ja parendused			273 600	44 671	0	0	318 271
Amortisatsioonikulu	0	-471 306	-292 547	-25 500	0	0	-789 353
31.12.2010							
Soetusmaksumus	325 000	9 457 895	1 386 083	168 576	0	0	11 337 554
Akumuleeritud kulum	0	-1 836 259	-1 019 678	-112 762	0	0	-2 968 699
Jääkmaksumus	325 000	7 621 636	366 405	55 814	0	0	8 368 855
Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna							
			2010	2009			
Masinad ja seadmed			0	27 000			
Kokku			0	27 000			

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	1 401 915	1 401 915	0	
Svenska Handelsbanken AB	1 612 688	1 612 688	0	
Laen äriühingult	3 144 474	3 144 474	0	
Lühiajalised laenud kokku	6 159 077	6 159 077		
Kapitalirendikohustused kokku	158 831	50 803	108 028	
Laenukohustused kokku	6 317 908	6 209 880	108 028	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	2 801 402	2 801 402	0	
Lühiajalised laenud kokku	2 801 402	2 801 402	0	
Pikaajalised laenud				
Svenska Handelsbanken AB	2 902 840	1 290 152	1 612 688	
Pikaajalised laenud kokku	2 902 840	1 290 152	1 612 688	
Laenukohustused kokku	5 704 242	4 091 554	1 612 688	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	325 000	7 621 637	7 946 637
31.12.2009	325 000	8 058 269	8 383 269

Arvelduskrediidi limiit on 190 000 eurot, tähtaeg 31.03.2011, intressimäär Handelsbanken EUR määr + 4%.

Svenska Handelsbanken AB laenu maksetähtaeg oli 31.03.2011, tagastati ennetähtaegselt märtsis 2011.a.

Lühiajalise laenu maksetähtaeg on 01.07.2011, intressimäär 6%.

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DnB Nord Liising	158 831	50 803	108 028		EUR 6k. + 3,3%	EUR	15.03.2013
Kapitalirendikohustused kokku	158 831	50 803	108 028				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	182 083	182 083

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	3 251 587	2 339 743
Võlad töövõtjatele	470 308	360 949
Maksuvõlad	291 758	254 050
Muud võlad	163 324	54 682
Kokku võlad ja ettemaksed	4 176 977	3 009 424

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	740 000	740 000
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 781 862	18 385 156
Rootsi	23 494 291	23 679 129
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	58 276 153	42 064 285
Kokku müügitulu	58 276 153	42 064 285

Müügitulu tegevusalade lõikes

	2010	2009
Mööbliosade tootmine	58 276 153	42 064 285
Kokku müügitulu	58 276 153	42 064 285

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest	0	221 748
Kasum tasumistingimustest	6 150	73 536
Muud	55 500	848
Kokku muud äritulud	61 650	296 132

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	43 388 506	30 051 057
Transpordikulud	810 053	191 667
Üür ja rent	107 598	204 986
Muud	0	101 502
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 306 157	30 549 212

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	297 273	321 068
Energia	853 610	657 208
Elektrienergia	90 696	71 752
Soojusenergia	230 985	182 674
Kütus	531 929	402 782
Mitmesugused bürookulud	149 969	104 595
Lähetuskulud	56 694	48 138
Koolituskulud	3 799	2 950
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 242	4 242
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	126 876	98 265
Mitmesugused hoolduskulud	161 251	185 644
Sõiduautodega seotud kulud	510 302	415 538
Muud	567 350	580 730
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 731 366	2 418 378

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	3 001 824	2 837 359
Sotsiaalmaksud	1 030 190	961 804
Kokku tööjõukulud	4 032 014	3 799 163
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	18

Lisa 19 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2010	2009
Kasutusrendikulu	259 747	235 472
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	207 491	209 796
1-5 aasta jooksul	230 935	246 228

Lisa 20 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	38 284
Kahjum valuutakursi muutustest	59 518	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 344	2 794
Muud	149 654	31 812
Kokku muud ärikulud	211 516	72 890

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	65 115	117 421
Intressikulud	-342 379	-236 640
Intressikulu laenuidelt	-336 814	-236 640
Intressikulu kapitalirendilt	-5 565	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-268 467	737
Kulud diskonteerimisest	-431 005	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-976 736	-118 482

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 629 458	4 247 041	707 172	94 209

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 283 562	547 496	1 194 483	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		2010	2009
Arvestatud tasu		624 881	624 364

Lisa 23 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa	8 036 371	6 974 404
Kokku tingimuslikud kohustused	8 036 371	6 974 404

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 on summas 38 268 431 krooni, seega on maksimaalne võimalik dividendidena väljamakstav summa 30 232 060 krooni (31.12.2009 seisuga vastavalt 33 211 449 krooni ja 26 237 045 krooni).

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TAD Logistics juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TAD Logistics finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ TAD Logistics on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Egert Ispert

juhatuse liige



30/06/2011

Toomas Varjund

juhatuse liige



30/06/2011

Bo Roger Tuveßon

juhatuse liige



30/06/2011

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Egert Ispert	Juhatuse liige	04.07.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TAD Logistics osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing TAD Logistics raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 5 kuni 21, 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 arv näitajate 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 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et voodidetailide käibekiirus on vähenenud, mis võib kaasa tuua ettevõtte likviidsusnäitajate halvenemise. Ettevõtte poolt väljaantud laenud ei ole tagatud, mis suurendab laenusaaajate võimalike finantsraskuste puhul täiendavate kulude riski. Meie arvamus ei ole märkusega nende asjaolude suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Alar Heinaste

Vandeaudiitori number 143

Grow Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Türi 9, Tallinn 11314

05.07.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR HEINASTE	Vandeaudiitor	05.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 211 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 056 982
Kokku	38 268 432
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 268 432
Kokku	38 268 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	58272366	99.99%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING VIKINGHAUS	10920836	Väike-Ameerika 19-201, Tallinn, Harju maakond, Eesti	222000 EEK
Kjell Anders Jonny Tuveßon	18.12.1956	Almhult, Rootsi	37000 EEK
OSAÜHING MAIEN ARENDUS	11200015	Jõekääru, Saula küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	222000 EEK
Jan Ingvar Benny Tuveßon	18.03.1958	Almhult, Rootsi	37000 EEK
Bo Roger Tuveßon	28.10.1960	Almhult, Rootsi	222000 EEK

Sidevahendid

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