

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi nimi: Osaühing TAD Logistics

registrikood: 11160391

tänavanimi, Haapsalu mnt 12A
maja number:

alevik: Rummu

vald: Vasalemma vald

postisihnumber: 76102

maakond: Harju maakond

telefon: 372 6720 108

e-posti address: egert@tadlogistics.ee

veebilehe address: www.tadlogistics.ee



Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	14
Lisa 8 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Kasutusrent	18
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Lisa 22 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

2009.a jätkas ettevõtte äritegevust oma põhitegevusalal, eksportides oma toodangut Rootsi ettevõtetele ning turustades tööstustooteid Eestis tegutsevatele tootmisettevõtetele. Peamised tootegrupid 2009.a olid järgmised:

- | | |
|------------------|---------------------------|
| - voodiraamid; | - polüester kiudmaterjal; |
| - voodipõhjajad; | - kiudkangas; |
| - voodiotsad; | - pardisuled; |
| - voodilajad; | - elektroonika. |
| - mootorvoodid; | |

TAD Logistics OÜ 2009. aruandeaasta müügituluks kujunes 42 064 285 krooni ja puhaskasumiks 4 366 323 krooni. Ettevõtte aruandeaasta mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid kokku 6 290 431 krooni ning põhivarade kulum 801 602 krooni.

Võrreldes 2008. aruandeaastaga kahanes müügitulu ja kasum vastavalt 21,84 ja 55,20 protsenti. Müügitulu kahanemise põhjuseks oli peamiselt eksporttoodangu tagasihoidlik maht (võrreldes 2008. aastaga vähenes 47,82 protsenti), mille märgatav kahanemine sai alguse juba 2008. aasta kolmandast kvartalist. Seevastu siseriiklik müük suurenes enam kui sada protsenti, kuid sellest siiski ei piisanud 2008. aasta müügiimahtude saavutamiseks.

Aruandeaasta kasumi märgatav kahanemine oli osaliselt seotud müügitulu vähenemisega 11 750 496 krooni võrra, kuid samuti ka müüdüd toodangu väiksema marginaalsusega.

Mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud vähenesid 9,88 protsendi võrra, mille põhjustas peamiselt tööjõukulude vähenemine 18,91 protsendi võrra.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 479 005 krooni, sellest peamiselt masinatesse ja seadmetesse 115 934 krooni ning ehitusse 352 371 krooni. 2010. majandusaastal plaanipäraseid investeeringuid põhivarasse päevakorral ei ole.

Personal

2009. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 18 ning palkade kogusumma 2 837 359 krooni. Ettevõtte juhatuse liikmetele juhatuse töö eest tasusid ei makstud.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Müügid klientidele toimusid valdavalt EUR-des ja EEK-des. Ostutehingud tarnijatega toimusid valdavalt USD-des, EEK-des ja EUR-des. Selfest tulenevalt on ettevõtte mõningane risk tulenevalt EUR ja USD vahelisest kursist.

Ettevõtte omab pikaajalist laenu EUR-des, mille baasintress põhineb 6 kuu EURIBOR-l. Sellest tulenevalt on ettevõtte 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 2008. majandusaasta tasemele, lootes eksportimahtude mõningasele suurenemisele ning siseriikliku müügitulu kasvule.

Peamised finantssuhtarvud	2009.a	2008.a
Müügitulu (kroonides)	42 064 285	53 814 781
Puhaskasum (kroonides)	4 366 323	9 746 634
Müügitulu kasv (%)	-21,84	-8,62

Puhaskasumi kasv (%)	-55,20	-24,46
Puhasrentaablus (%)	10,38	18,14
Varude käive (kordi aastas)	1,59	1,94
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,13	8,58
ROA ehk Varade rentaablus (%)	10,22	27,37
ROE ehk Omakapitali rentaablus (%)	12,83	32,90

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009.\text{a.} - \text{müügitulu } 2008.\text{a.}) / \text{müügitulu } 2008.\text{a.} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puhaskasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2009.\text{a.} - \text{puhaskasum } 2008.\text{a.}) / \text{puhaskasum } 2008.\text{a.} * 100$
- Varude käive (kordi aastas) = $\text{Kaubad, toore, materjal ja teenused} / \text{varud}$
- 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 esimees



25.05.2010



Raamatupidamise aastaaruanne

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 ettevõte.

Egert Ispert juhatuses esimees

Toomas Varjund juhatuses liige

Bo Roger Tuvešson juhatuses liige



19.06.2010
14.06.2010
14.06.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	735 611	2 815 970	2
Nõuded ja ettemaksed	8 496 679	4 879 171	3
Varud	19 178 303	18 773 582	7
Kokku käibevara	28 410 593	26 468 723	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 000 000	0	8
Nõuded ja ettemaksed	523 259	0	6
Materiaalne põhivara	8 805 264	9 193 644	9
Kokku põhivara	14 328 523	9 193 644	
Kokku varad	42 739 116	35 662 367	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 091 554	1 290 152	10
Võlad ja ettemaksed	3 009 424	1 810 249	11
Kokku lühiajalised kohustused	7 100 978	3 100 401	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 612 688	2 902 839	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 612 688	2 902 839	
Kokku kohustused	8 713 666	6 003 240	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	740 000	740 000	12
Kohustuslik reservkapital	74 000	74 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 845 127	19 098 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 366 323	9 746 634	
Kokku omakapital	34 025 450	29 659 127	
Kokku kohustused ja omakapital	42 739 116	35 662 367	



Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	42 064 285	53 814 781	13
Muud äritulud	296 132	304 849	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-234 367	-455 123	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 549 212	-35 925 907	15
Mitmesugused tegevuskulud	-2 418 378	-2 083 665	16
Tööjõukulud	-3 799 163	-4 685 019	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-801 602	-738 038	9
Muud ärikulud	-72 890	-211 603	19
Ärikasum (-kahjum)	4 484 805	10 020 275	
Finantstulud ja -kulud	-118 482	-273 641	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 366 323	9 746 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 366 323	9 746 634	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 484 805	10 020 275	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	801 602	738 038	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	38 284		19
Kokku korrigeerimised	839 886	738 038	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 922 304	2 005 625	
Varude muutus	-445 027	-5 132 057	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 160 089	80 761	
Makstud intressid	-248 387	-389 997	
Kokku rahavood äritegevusest	869 062	7 322 645	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-428 173	-683 132	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	27 500	0	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-5 000 000	0	8
Antud laenud	-2 105 000	-5 021 095	6
Antud laenude tagasimaksed	3 016 094	3 520 000	6
Laekunud intressid	28 170	91 676	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 461 409	-2 092 551	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	330 000	10
Saadud laenude tagasimaksed	-1 290 151	-4 877 199	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	2 801 402	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 511 251	-4 547 199	
Kokku rahavood	-2 081 096	682 895	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 815 970	2 133 075	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 081 096	682 895	
Valuutakursside muutuste mõju	737		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	735 611	2 815 970	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	740 000	74 000	19 098 493	19 912 493
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	9 746 634	9 746 634
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



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAD Logistics 2009. 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 kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2009 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 õiglase 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. 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 vähendamisenäht.

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 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 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 kasuliku 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 eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasiliikunud 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 äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on:

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

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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	12 433	9 457
Arvelduskontod	723 178	2 806 513
Kokku raha	735 611	2 815 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 961 340	2 609 659	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	396 362	659 371	5
Muud nõuded	3 071 313	1 541 570	6
Ettemaksed	67 664	68 571	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	8 496 679	4 879 171	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjateilt laekumata arved	5 059 605	2 609 659
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-98 265	0
Kokku nõuded ostjate vastu	4 961 340	2 609 659
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-119 986
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-98 265	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	119 986
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-98 265	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	390 978	0	252 745	0
Üksikisiku tulumaks	0	79 008	0	67 481
Erisoodustuse tulumaks	0	2 380	0	1 798
Sotsiaalmaks	0	151 577	0	144 717
Kohustuslik kogumispension	0	1 835	0	6 712
Töötuskindlustusmaksed	0	19 250	0	3 829
Ettemaksukonto jääk	5 384		406 626	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	396 362	254 050	659 371	224 537

Lisa 6 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud 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

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 501 095	1 501 095	0	0
Intressinõuded	40 277	40 277	0	0
Muud nõuded	198	198	0	0
Kokku muud nõuded	1 541 570	1 541 570	0	0

Laenud on antud nii äriühingutele kui eraisikutele.

Laenude intressimäärad on vahemikus 2% - 5% (2008: 4,7% - 20%). Aruandeaastal anti laene summas 2 105 000 krooni, antud laenud laekusid summas 3 016 094 krooni (2008 vastavalt 5 021 095 krooni ja 3 520 000 krooni). Muude nõuete hulgas on kajastatud nõudeid seotud osapoolte vastu: kirjel Laenunõuded 320 000 krooni (31.12.2008: 0 krooni), kirjel Intressinõuded 3 913 krooni (31.12.2008 3 460 krooni) ja kirjel Viitlaekumised 383 259 krooni (31.12.2008 0 krooni).



Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	14 935 494	14 519 633
Lõpetamata toodang	80 413	13 494
Valmistoodang	225 018	526 304
Ettemaksed varude eest	622 574	1 165 612
Kaubad teel	3 314 804	2 548 539
Kokku varud	19 178 303	18 773 582

Aruandeaastal on tehtud varude allahindlust 91 106 krooni (2008:0 krooni).

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

Muu pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud 20% osalus Eesti äriühingus.

Lisa 9 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2007							
Soetusmaksumus	325 000	8 526 464	1 048 171	115 050	0	0	10 014 685
Akumuleeritud kulum	0	-488 425	-242 467	-35 243	0	0	-766 135
Jääkmaksumus	325 000	8 038 039	805 704	79 807	0	0	9 248 550
Ostud ja parendused	0	0	114 337	24 409	544 386	544 386	683 132
Muud ostud ja parendused			114 337	24 409	544 386	544 386	683 132
Amortisatsioonikulu	0	-426 323	-278 842	-32 873	0	0	-738 038
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masina- ja seadmed	27 000	0
Kokku	27 000	0

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Svenska Handelsbanken AB	4 192 991	1 290 152	2 902 839	
Pikaajalised laenud kokku	4 192 991	1 290 152	2 902 839	
Laenukohustused kokku	4 192 991	1 290 152	2 902 839	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2009	325 000	8 058 269	8 383 269
31.12.2008	325 000	7 611 716	7 936 716

Pikaajalise laenu maksetähtaeg on 11.03.2012, intressimäär 6 kuu EURIBOR + 1,25%. Laenu alusvaluuta on EUR. Arvelduskrediidi limit on 190 000 EUR, tähtaeg 31.03.2010, intressimäär Handelsbanken EUR määr + 4%. Laenude intressikulude osas vt. lisa 20.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 339 743	1 276 414	
Võlad töövõtjatele	360 949	291 948	
Maksuvõlad	254 050	224 537	5
Muud võlad	54 682	17 301	
Saadud ettemaksed	0	49	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 009 424	1 810 249	



Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	740 000	740 000
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 385 156	8 432 909
Rootsi	23 679 129	45 381 872
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	42 064 285	53 814 781
Kokku müügitulu	42 064 285	53 814 781
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Mööbliosade tootmine	42 064 285	53 814 781
Kokku müügitulu	42 064 285	53 814 781

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum valuutakursi muutustest	221 748	195 093
Kasum tasumistingimustest	73 536	109 756
Muud	848	0
Kokku muud äritulud	296 132	304 849

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	30 051 057	35 431 764
Transpordikulud	191 667	332 541
Üür ja rent	204 986	161 602
Muud	101 502	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 549 212	35 925 907

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	321 068	210 828
Energia	657 208	712 748
Elektrienergia	71 752	69 765
Soojusenergia	182 674	151 637
Kütus	402 782	491 346
Mitmesugused bürookulud	104 595	137 493
Lähetuskulud	48 138	7 542
Koolituskulud	2 950	43 266
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 242	4 242
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	98 265	0
Mitmesugused hoolduskulud	185 644	206 457
Sõiduautodega seotud kulud	415 538	530 236
Muud	580 730	230 853
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 418 378	2 083 665

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 837 359	3 512 594
Sotsiaalmaksud	961 804	1 172 425
Kokku tööjõukulud	3 799 163	4 685 019
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	23

Lisa 18 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	235 472	230 081
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	209 796	190 770
1-5 aasta jooksul	246 228	431 245

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kahjum materiaalse põhivara müügist	38 284	0	9
Kahjum valuutakursi muutustest	0	189 476	
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 794	1 097	
Muud	31 812	21 030	
Kokku muud ärikulud	72 890	211 603	

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	117 421	131 953
Intressikulud	-236 640	-405 594
Intressikulu laenuidelt	-236 640	-405 594
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	737	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-118 482	-273 641

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	707 172	94 209	3 460	148

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 194 483	7 064	4 291 845

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2009	2008
Arvestatud tasu	624 364	626 210

Lisa 22 Tingimuslikud kohustused ja varad
(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa	6 974 404	6 057 477
Kokku tingimuslikud kohustused	6 974 404	6 057 477

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 on summas 33 211 449 krooni, seega on maksimaalne võimalik dividendidena väljamakstav summa 26 237 045 krooni (31.12.2008 seisuga vastavalt 28 845 127 krooni ja 22 787 650 krooni).



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Egert Ispert	Juhatuse liige	16.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing TAD Logistics osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing TAD Logistics raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on toodud lehekülgedel 5 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing TAD Logistics finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maarika Mägi
Vandeaudiitor

Grow Audit OÜ
Audiitorettevõtja tegevusluba 114

Tallinn
14.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TAD Logistics (registrikood: 11160391) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA MÄGI	Vandeaudiitor	17.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 845 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 366 323
Kokku	33 211 450
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 211 450
Kokku	33 211 450

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	42061806	99.99%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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