

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TAPA MILL

registrikood: 10548087

tänavatalu nimi, Paide mnt.86
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tapa

vald: Tapa

postisihthumber: 45106

maakond: Lääne-Virumaa

telefon: 32 55900

faks: 32 55901

e-posti aadress: kalle@tapamill.ee

veebilehe aadress: www.tapamill.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Kasutusrent	16
Lisa 13 Laenukohustused	17
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2009. aastal OÜ Tapa Mill äritegevuses mahud vähenesid peamiselt turgude madalseisu tõttu. Turuosa säilitasime.

Tulud, kulud ja kasum

2009.aastal moodustas OÜ Tapa Mill müügitulu 102,8 mln. krooni, vähenedes aastaga 16 %. OÜ Tapa Mill müügitulust moodustas 66 % eksport ja 34 % müük Eestisse. Peamine ekspordi sihtriik oli Hollandi Kuningriik.

OÜ Tapa Mill ärikasum oli 23 tuh. krooni. Ettevõtte ärikulud olid stabiilsed, põhivara kulum moodustas 4,6 mln. krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2009	2008
Müügitulu (tuh.kr)	102 778	121 707
Tulu kasv	-16 %	-31 %
Ärikasumi määr %	0,02 %	-3 %
Puhaskasum (tuh.kr)	-3 553	-8 155
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,1	1,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$

Ärikasumi määr = $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Sidusettevõtte

Ettevõtte on 38 % osalus Venemaal Permi oblastis asuvas saeveskis Kama-les.

Investeeringud

2009.aastal suuremaid investeeringuid ei tehtud.

Personal

Aruandeperioodi lõpul oli OÜ-s Tapa Mill 42 töötajat. 2009.aastal moodustasid tööjõukulud 9 mln. krooni, vähenedes 10 %.

Juhatuse töötasu vähenes 6 %, moodustades 751 tuh.krooni. Juhatuse liikme M.R.B.Hoekstra tööd ei tasustatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tapa Mill põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal :

- sõrmjätkatud toodete müügitahu suurendamine Belgia turul;
- immutatud toodete sortimendi ja mahu suurendamine nii Hollandi kui Eesti turul.

Kalle Valdlo, juhatuse liige



Maurice Richard Bob Hoekstra, juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

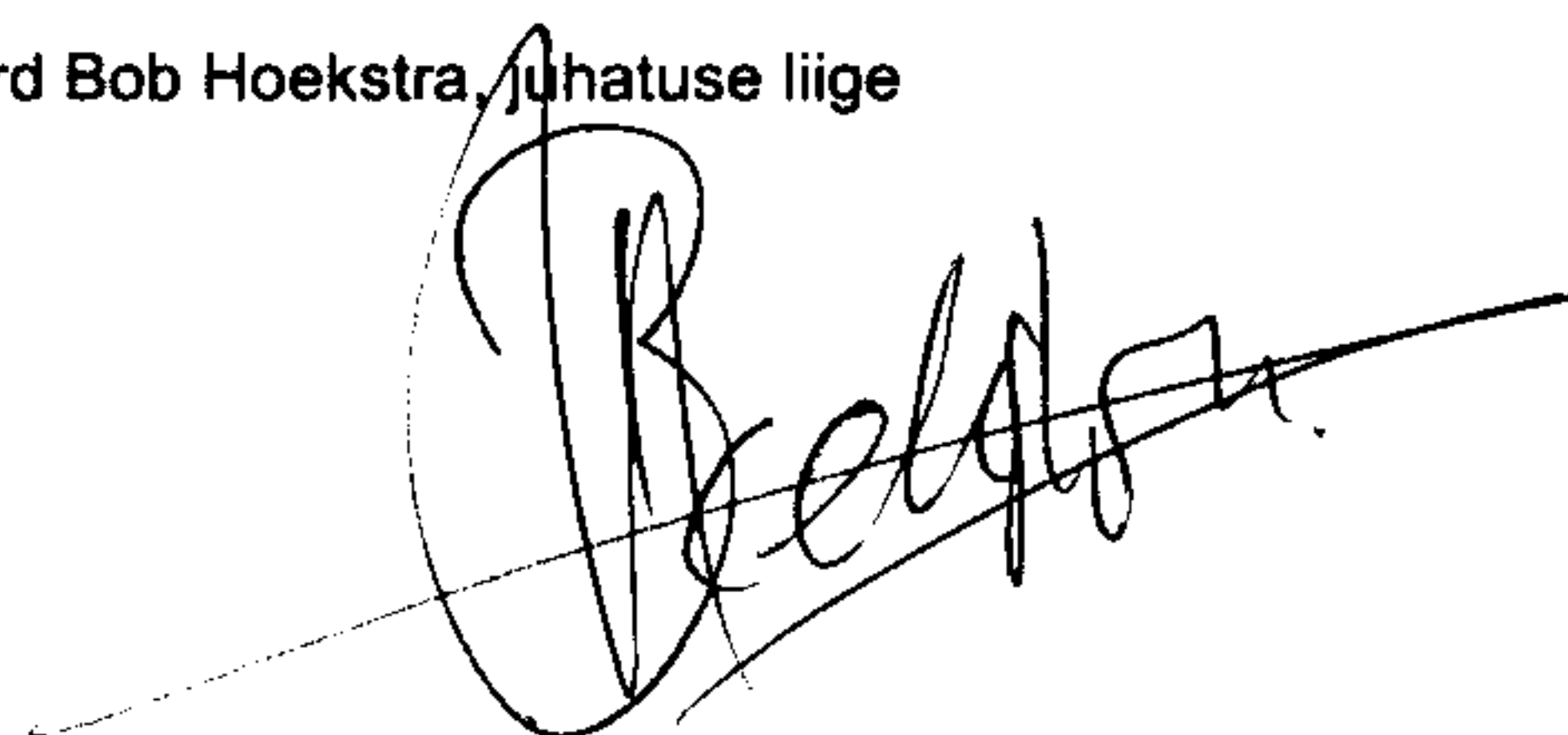
OÜ Tapa Mill juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tapa Mill finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Tapa Mill on jätkuvalt tegutsev.

Kalle Valdlo, juhatuse liige

 04.05.2010

Maurice Richard Bob Hoekstra, juhatuse liige

 04.05.2010

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....04.05.2010.....

Signature/allkiri.....Kum.....

KPMG, Tallinn

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 144	171 543	
Nõuded ja ettemaksed	14 076 998	13 058 521	2
Varud	26 078 829	26 875 813	8
Kokku käibevara	40 193 971	40 105 877	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 290 845	2 409 583	6
Materiaalne põhivara	36 358 163	39 884 625	9
Immateriaalne põhivara	18 481	26 308	10
Kokku põhivara	37 667 489	42 320 516	
Kokku varad	77 861 460	82 426 393	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 097 841	24 529 902	13
Võlad ja ettemaksed	12 762 132	8 977 772	14
Kokku lühiajalised kohustused	36 859 973	33 507 674	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 957 055	40 321 453	13
Kokku pikaajalised kohustused	35 957 055	40 321 453	
Kokku kohustused	72 817 028	73 829 127	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 553 266	16 708 563	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 552 834	-8 155 297	
Kokku omakapital	5 044 432	8 597 266	
Kokku kohustused ja omakapital	77 861 460	82 426 393	



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010

Signature/allkiri.....KPMG

KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	102 777 632	121 706 879	15
Muud äritulud	280 049	145 001	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 461 903	-10 123 309	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 854 755	-94 989 289	16
Mitmesugused tegevuskulud	-5 100 030	-5 709 245	17
Tööjõukulud	-8 764 611	-9 757 268	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 594 413	-4 758 587	9
Muud ärikulud	-258 723	-361 284	
Ärikasum (-kahjum)	23 246	-3 847 102	
Finantstulud ja -kulud	-3 576 080	-4 308 195	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 552 834	-8 155 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 552 834	-8 155 297	



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010...../Eva

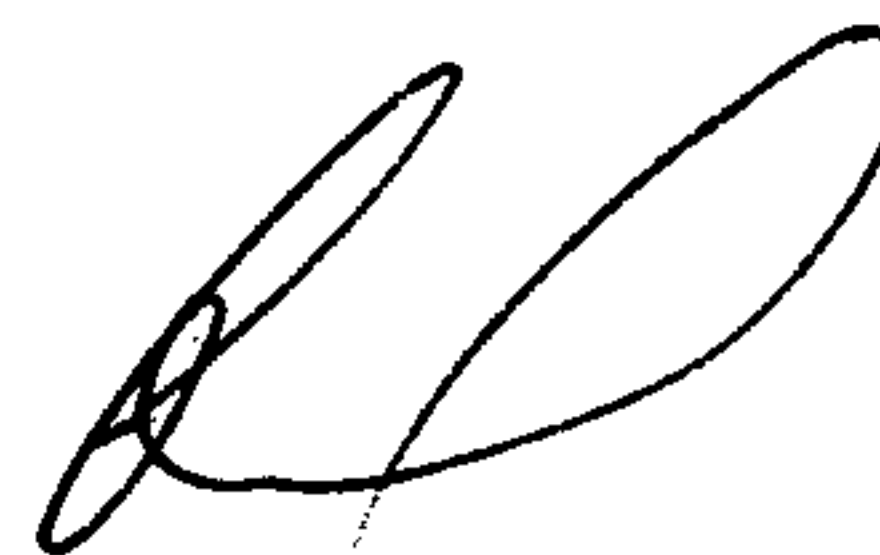
Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	23 246	-3 847 102
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 594 413	4 758 587
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-25 424
Muud korrigeerimised		106 692
Kokku korrigeerimised	4 594 413	4 839 855
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 644 595	-958 497
Varude muutus	796 984	13 020 813
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 065 384	-111 645
Makstud intressid	-2 641 121	-3 317 842
Kokku rahavood äritegevusest	8 483 501	9 625 582
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 059 076	-1 360 837
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		25 424
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 290 845	
Antud laenude tagasimaksed		203 406
Laekunud intressid	57 585	3 014
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 292 336	-1 128 993
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 127 520	-8 405 667
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 487 148	1 246 907
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-698 437	-1 577 563
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 313 105	-8 736 323
Kokku rahavood	-121 940	-239 734
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	171 543	418 429
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-121 940	-239 734
Valuutakursside muutuste mõju	-11 459	-7 152
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 144	171 543



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	4 000	16 708 563	16 752 563
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-8 155 297	-8 155 297
31.12.2008	40 000	4 000	8 553 266	8 597 266
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 552 834	-3 552 834
31.12.2009	40 000	4 000	5 000 432	5 044 432



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....04.05.2010.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tapa Mill 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arves tuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tapa Mill 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, nõudmiseni hoiu seid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturu osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on rohkem kui 20 % sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Bilansipäeva seisuga hinnatakse investeeringut sidusettevõttesse kapitali osaluse meetodil. Kahjumit, mis ületab investeeringu bilansilist maksumust kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud täies ulatuses kuludesse.

2009.a. kasutati enamiku ostjate puhul krediidikindlustust.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmis- kuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas- olevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest.Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on üle 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Soetusmaksumuse hulka ei arvata üldhalduskulusid ja muid perioodikulusid.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivarana on bilansis kajastatud FSC sertifikaat, mis kujutab endast täielikku tarneahela kontrollsüsteemi.

Immateriaalne põhivara amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	10
Masinad ja seadmed	50
Transpordivahendid	10
Muu inventar	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks realiseerimine, milleks loetakse ostjale arve väljastamist, s.o. riskide üleminek ostjale.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....04.05.2010

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



Müügitulud koosnevad kauba müügi tuludest, millest on maha arvatud hinnavähendid ja tagastatud kaubad ning teenuste osutamise tuludest.
Muud tulud on esitatud kas muude ärituludena või finantstuludena.

Kulud

Väljaminekud on periodiseeritud tulenevalt nende osalemisest aruandeaasta tulu moodustamisest. Järgneva majandusaasta tuludega seotud väljaminekud on kapitaliseeritud.
Tulevaste perioodide kuludes on kajastatud varakindlustused, nõuded perioodiliste väljaannete eest jm.
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.
Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 638 582	6 169 055	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 630 441	700 285	4
Muud nõuded	5 476 310	4 693 992	7
Ettemaksed	168 316	212 594	
Intressinõuded	1 081 195	827 707	7
Nõuded sidusettevõtte vastu	2 082 154	454 888	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	14 076 998	13 058 521	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatele laekumata arved	3 896 265	6 363 926
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-257 683	-194 871
Kokku nõuded ostjate vastu	3 638 582	6 169 055



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....KPMG.....

KPMG, Tallinn

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 630 441		700 285	
Üksikisiku tulumaks		82 190		103 073
Erisoodustuse tulumaks		502		439
Sotsiaalmaks		165 017		198 413
Kohustuslik kogumispension				9 360
Töötuskindlustusmaksed		17 806		4 829
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 630 441	265 515	700 285	316 114

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
ZAO Kama-les	Venemaa	saematerjali tootmine	38	38

Sidusettevõtte osade soetusmaksumus on 1604 EEK, bilansiline maksumus 0 krooni, kuna sidusettevõtte omakapital on negatiivne ning ettevõttele kuuluv osa sidusettevõtte kahjumitest on kajastatud bilansiväliselt.

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2007	0	
31.12.2008	0	
Soetamine	1 290 845	1 290 845
31.12.2009	1 290 845	1 290 845

Soetati osalus Hollandi Kuningriigis registreeritud ettevõttes Boers Tuinhout Harlingen BV. Finantsinvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuses.



Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev.....04.05.2010
 Signature/allkiri.....
 KPMG, Tallinn

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jäätus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	5 476 310	5 476 310		
Intressinõuded	1 081 195	1 081 195		
Muud nõuded	2 082 154	2 082 154		
Kokku muud nõuded	8 639 659	8 639 659		

	31.12.2008	Jäätus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	4 693 992	4 693 992		
Intressinõuded	827 707	827 707		
Muud nõuded	454 888	454 888		
Kokku muud nõuded	5 976 587	5 976 587		

Seisuga 31.12.2009.a. koosnes laenu nõue järgmistele firmadele antud laenudest:

OOO Rymax 782 330 krooni, JSC North Repair Building 1 564 660 krooni ning

JSC Shalakusha Sawing Plant 3 129 320 krooni.

Intressinõue koosneb sidusettevõttele antud laenu intressinõudest 79 946 krooni,

JSC Shalakusha Sawing Planti intressinõudest 703 964 krooni ning JSC North

Repair Buildingu intressinõudest 297 285 krooni.

Muude nõuete all on seisuga 31.12.2009.a. sidusettevõttele antud laen.

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	1 142 712	613 754
Lõpetamata toodang	4 377 704	3 336 953
Valmistoodang	20 367 266	22 869 920
Ettemaksed varude eest	191 147	55 186
Kokku varud	26 078 829	26 875 813

Osaühingu varudele on seatud kommertspant, mis on esitatud lisas 13.



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettevõtte	Kokku
31.12.2007										
Soetusmaksumus	3 388 670	34 729 477	5 776 966	289 601	26 795 671	32 862 238	1 248 261	634 632	634 632	72 863 278
Akumuleeritud kulum		-7 706 533	-3 119 635	-262 824	-17 505 739	-20 888 198	-995 771			-29 590 502
Jääkmaksumus	3 388 670	27 022 944	2 657 331	26 777	9 289 932	11 974 040	252 490	634 632	634 632	43 272 776
Ostud ja parandused		23 858	54 240		776 589	830 829	39 614	575 000	575 000	1 469 301
Uute ehitiste oet, uusehitus, parandused		23 858								23 858
Muud ostud ja parandused			54 240		776 589	830 829	39 614	575 000	575 000	1 445 443
Amortisatsioonikulu		-1 415 575	-1 051 717	-18 514	-2 148 271	-3 218 502	-116 682			-4 750 759
Alahindfused väärtuse languse tõttu		-106 692								-106 692
31.12.2008										
Soetusmaksumus	3 388 670	34 251 256	5 584 566	289 601	27 572 260	33 446 427	1 287 875	1 209 632	1 209 632	73 583 860
Akumuleeritud kulum		-8 726 721	-3 924 712	-281 338	-19 654 010	-23 860 060	-1 112 453			-33 699 234
Jääkmaksumus	3 388 670	25 524 535	1 659 854	8 263	7 918 250	9 586 367	175 422	1 209 632	1 209 632	39 884 626
Ostud ja parandused			94 300			94 300	490 026	475 800	475 800	1 060 126
Muud ostud ja parandused			94 300			94 300	490 026	475 800	475 800	1 060 126
Amortisatsioonikulu		-1 412 287	-808 502	-5 362	-2 225 548	-3 039 412	-134 890			-4 586 589
31.12.2009										
Soetusmaksumus	3 388 670	34 251 256	5 678 866	135 332	27 432 760	33 246 958	1 543 308	1 685 432	1 685 432	74 115 624
Akumuleeritud kulum		-10 139 008	-4 733 214	-132 431	-21 740 058	-26 605 703	-1 012 750			-37 757 461
Jääkmaksumus	3 388 670	24 112 248	945 652	2 901	5 692 702	6 641 255	530 558	1 685 432	1 685 432	36 358 163

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2009 oli 5 202 996 EEK (31.12.2008: 4 537 685 EEK). Lõpetamata projektidest on mahukaim hõvelliini rekonstueerimine, mis võetakse arvele jaanuaris 2010.a.



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 10 Immateriaalne põhivara
(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	78 263	78 263
Akumuleeritud kulum	-44 129	-44 129
Jääkmaksumus	34 134	34 134
Amortisatsioonikulu	-7 826	-7 826
31.12.2008		
Soetusmaksumus	78 263	78 263
Akumuleeritud kulum	-51 955	-51 955
Jääkmaksumus	26 308	26 308
Amortisatsioonikulu	-7 827	-7 827
31.12.2009		
Soetusmaksumus	78 263	78 263
Akumuleeritud kulum	-59 782	-59 782
Jääkmaksumus	18 481	18 481

Lisa 11 Kapitalirent
(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Frontallaadur VOLVO L70E	1 118 096	247 382	870 714	
Kapitalirendikohustused kokku	1 118 096	247 382	870 714	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 816 533	698 431	1 118 102	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus			
	Ehitised	Masinate ja seadmed	Kokku
31.12.2009	0	913 500	913 500
31.12.2008	4 648 469	7 094 015	11 742 484

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....04.05.2010.....
Signature/allkiri.....
KPMG Tallinn



Aruandeperioodil makstud intressid moodustasid 55 281 krooni.
Kapitalirendi keskmine intressimäär oli 2009.aastal 3,8 %. Alusvaluuta: EUR.

Lisa 12 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	139 535	186 694
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	122 877	117 435
1-5 aasta jooksul	199 729	322 603

Kasutusrendi intressid moodustasid 2009. aastal 22 841 EEK, 2008.aastal 44 455 EEK.



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....KPMG.....

KPMG, Tallinn

Lisa 13 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Bevimex Finanz BV	2 188 236	2 188 236		
Finsaco Houtgroep BV	588 289	588 289		
Arvelduskrediit Swedbank AS	12 685 385	12 685 385		
Lühiajalised laenud kokku	15 461 910	15 461 910		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	27 477 199	8 388 549	19 088 650	
Finsaco Houtgroep BV	8 799 695		8 799 695	
Bevimex Finanz BV	7 197 996		7 197 996	
Pikaajalised laenud kokku	43 474 890	8 388 549	35 086 341	
Kapitalirendikohustused kokku	1 118 096	247 382	870 714	
Laenukohustused kokku	60 054 896	24 097 841	35 957 055	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Bevimex Finanz BV	2 188 234	2 188 234		
Finsaco Houtgroep BV	588 288	588 288		
Arvelduskrediit Swedbank AS	14 172 532	14 172 532		
Lühiajalised laenud kokku	16 949 054	16 949 054		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	30 088 077	6 882 417	23 205 660	
Finsaco Houtgroep BV	8 799 695		8 799 695	
Bevimex Finanz BV	7 197 996		7 197 996	
Pikaajalised laenud kokku	46 085 768	6 882 417	39 203 351	
Kapitalirendikohustused kokku	1 816 533	698 431	1 118 102	
Laenukohustused kokku	64 851 355	24 529 902	40 321 453	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Muud varad	Kokku
31.12.2009	3 391 212	24 112 248	26 078 829	53 582 289
31.12.2008	3 391 212	25 524 535	26 875 813	55 791 560

Bevimex Finanz BV-lt ja Finsaco Houtgroep BV-lt saadud laenude intressimäär on 7,5%.

AS Swedbank pikaajalise laenu intressimäär on 4% + 6 kuu EURIBOR.

Alusvaluuta kõikide laenude puhul on EUR.

AS Swdbank-ilt saadud laenu ja arvelduskrediidi tagatiseks on hüpoteek kinnistule

Paide mnt.86, Tapa, suuruses 39 300 000 EEK ning kommertsant summas 32 000 000 EEK.



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 907 819	6 933 312	
Võlad töövõtjatele	135 620	206 500	
Maksuvõlad	265 515	316 114	3
Saadud ettemaksed	30 337	5 200	
Intressivõlad	1 422 841	1 516 646	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 762 132	8 977 772	

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Holland	63 850 031	65 005 596
Belgia	3 866 831	593 850
Prantsusmaa	558 266	1 301 316
Eesti	34 502 504	54 806 117
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	102 777 632	121 706 879
Kokku müügitulu	102 777 632	121 706 879
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Saematerjali müük	99 981 934	118 935 309
Muu müük	1 454 594	1 159 047
Teenuste müük	1 341 104	1 612 523
Kokku müügitulu	102 777 632	121 706 879

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	73 999 758	87 375 920
Energia	2 150 781	2 041 438
Elektrienergia	1 616 775	1 323 713
Kütus	534 006	717 725
Transpordikulud	6 704 216	5 571 931
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	82 854 755	94 989 289

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	210 000	211 048
Mitmesugused bürookulud	317 016	366 005
Lähetuskulud	97 027	54 024
Koolituskulud	2 500	47 254
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	158 579	140 287
Kindlustuskulud	516 465	302 363
Komisjonitasud	788 571	1 152 184
Turu-uuringute kulud	789 876	909 069
Seadmete hooldus- ja remondikulud	1 679 092	1 762 442
Transpordikulud	270 794	370 904
Muud	270 110	393 665
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 100 030	5 709 245

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	6 536 385	7 316 823
Sotsiaalmaksud	2 228 226	2 440 445
Kokku tööjõukulud	8 764 611	9 757 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	50

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	751 032	797 972

Seotud osapoolteks on ettevõtte omanikud : Bevimex Finanz BV, Finsaco Houtgroep BV ning Kalle Valdlo samuti sidusettevõtte ZAO Kama-les. Aruandeaastal seotud osapooltega kauba ostu- ja müügitehinguid ei teostatud. Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod järgmised:

Nõuded

ZAO Kama-les laen 2 082 154 krooni

ZAO Kama-les intressid 79 946 krooni

Kokku: 2 162 100 krooni

Kohustused

Finsaco Houtgroep BV lühiajaline laen 588 289 krooni

Finsaco Houtgroep BV pikaajaline laen 8 799 695 krooni

Finsaco Houtgroep BV laenuintressid 711 350 krooni

Kokku: 10 099 334 krooni

Bevimex Finanz BV lühiajaline laen 2 188 236 krooni

Bevimex Finanz BV pikaajaline laen 7 197 996 krooni

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....09.05.2010.....

Signature/allkiri.....

Bevimex Finanz BV laenuintressid 711 491 krooni

Kokku: 10 097 923 krooni

Kohustused kokku: 20 197 057 krooni

2009.aastal toimus lühiajalise laenu ümberkanne laenuks summas 1 516 647 krooni, millest 751 039 krooni moodustas Finsaco Houtgroep BV laen ja 765 608 krooni Bevimex Finanz BV laen.

2009.a. maksti tagasi lühiajalist laenu Finsaco Houtgroep BV-le 751 037 krooni ja

Bevimex Finanz BV-le 765 606 krooni.

Sidusettevõtte ZAO Kama-les tasus 2009.aastal laenuintresse summas 56 328 krooni.



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....04.05.2010.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



KPMG Baltics AS
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Estonia

Telephone	+372 6 268 700
Fax	+372 6 268 777
Internet	www.kpmg.ee

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tapa Mill osanikele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 20 esitatud OÜ Tapa Mill raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. 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.

Vandeauditori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskide hindamisel 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, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

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

Märkusega arvamuse avaldamise alus

31. detsember 2009 seisuga on ettevõtte bilansis kajastatud investeering Vene Föderatsioonis registreeritud sidusettevõttesse, mille bilansiline maksumus on null. Investeeringu bilansilist maksumust korrigeeritakse kapitaliosaluse meetodil. Me ei ole auditeerinud sidusettevõtte raamatupidamisaruandeid, mille alusel investeeringut on kajastatud. Nimetatud aruandeid ei ole auditeeritud ka muu audiitori poolt. Sellest tulenevalt ei olnud meil võimalik hinnata investeeringu kajastamise õigsust ettevõtte bilansis ja kasumiaruandes.

31. detsember 2009 seisuga on ettevõtte bilansis kajastatud antud laen eelnevas lõigus nimetatud sidusettevõtte vastu summas 2,1 miljonit krooni. Kuna sidusettevõtte raamatupidamisaruandeid ei ole auditeeritud, puudub meil piisav tõendusmaterjal sidusettevõtte finantspositsiooni ning laenukohustuse tasumise võimekuse kohta. Seetõttu ei saa me avaldada arvamust ja me ka ei avalda arvamust laenukohtade väärtuse õigsuse ning võimalikust allahindlusest tuleneva mõju kohta ettevõtte varadele ja omakapitalile 31. detsember 2009 seisuga.



Märkusega arvamus

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelmistes lõikudes viidatud asjaolude võimalik mõju raamatupidamise aastaaruandele, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Tapa Mill finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 4. mai 2010

KPMG Baltics AS
Tegevusluba nr 17
Narva mnt 5, Tallinn

Andris Jegers
Vandeaudiitor

Juhatuses allkirjad 2009.a. majandusaasta aruandele

OÜ Tapa Mill juhatus on koostanud 2009 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

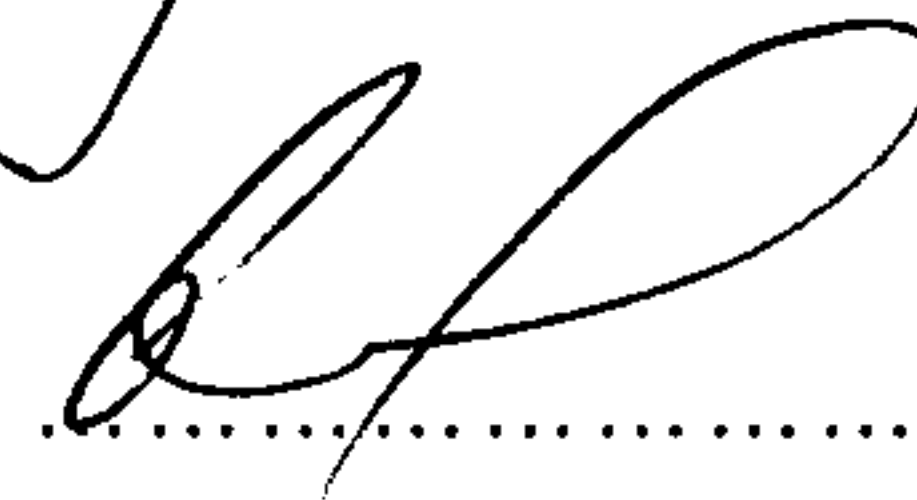
Juhatus:

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuses liige



..... 4.05.2010

Kalle Valdlo juhatuses liige



..... 4.05.2010

OÜ Tapa Mill

Kasumi jaotamise ettepanek

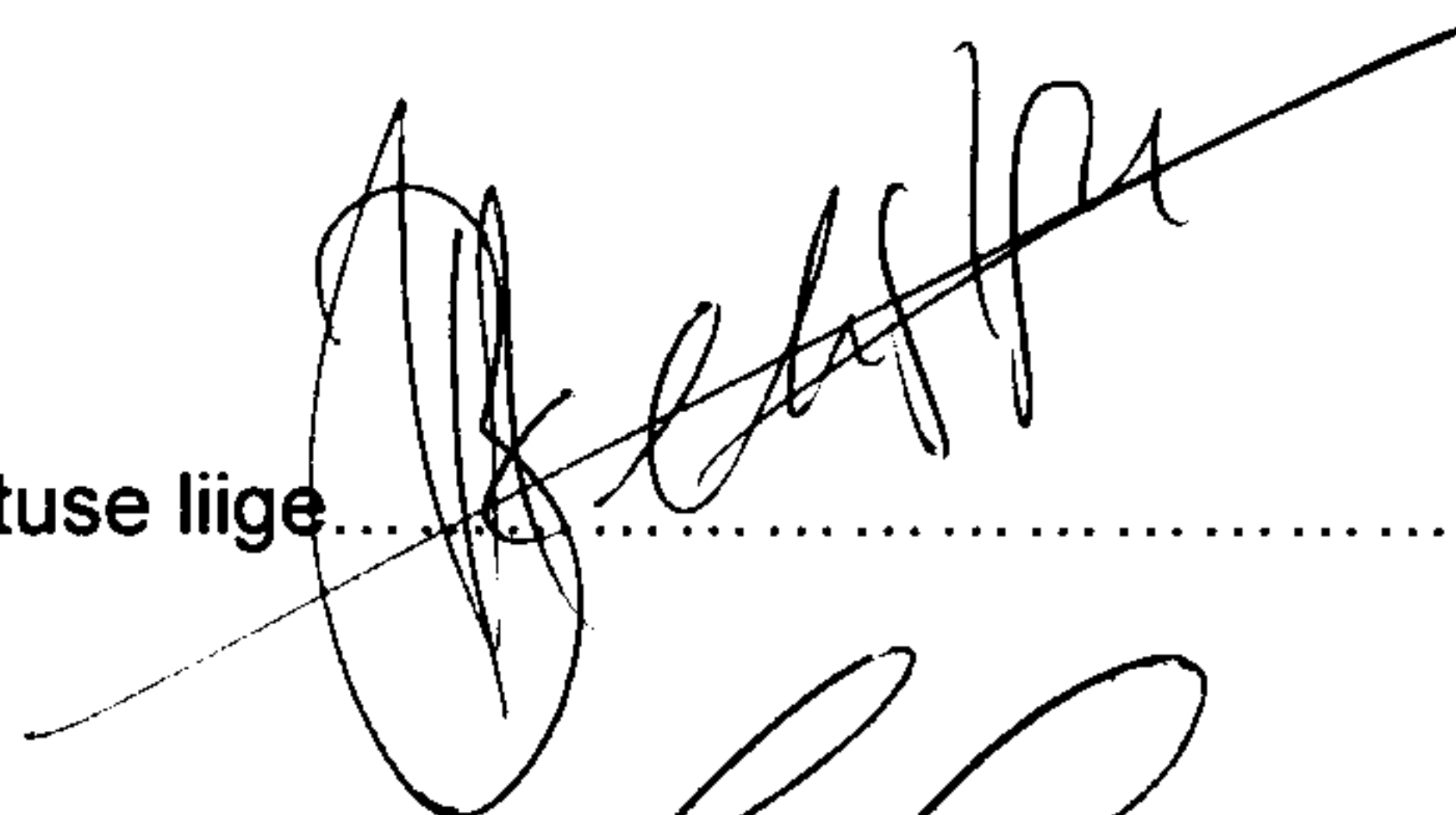
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	8 553 266
2009. aasta puhaskasum	- 3 552 834

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2009:	5 000 432
--	------------------

OÜ Tapa Mill juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku puhaskasumit mitte jaotada.

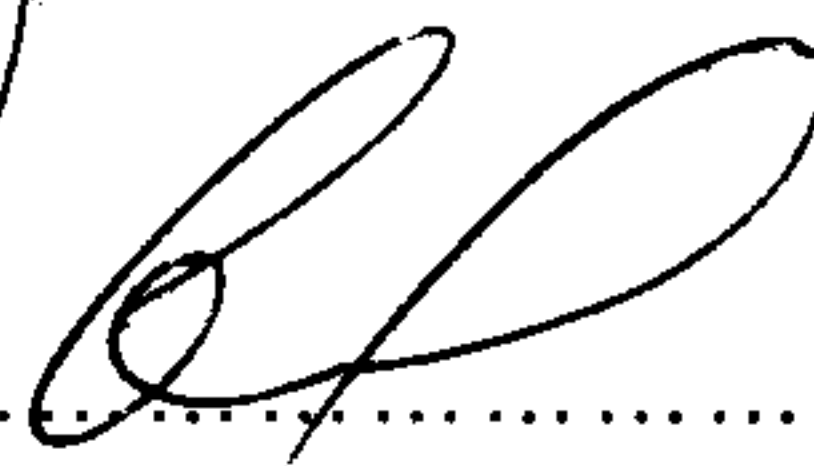
Maurice Richard Bob Hoekstra

juhatuse liige.....



Kalle Valdlo

juhatuse liige.....



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing TAPA MILL (registrikood: 10548087) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kalle Valdlo	Juhatuse liige	25.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 553 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 552 834
Kokku	5 000 432
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 000 432
Kokku	5 000 432

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	99981934	97.28%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	2795698	2.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Valdlo	36108045234	Eesti	2000 EEK
Bevimex Finanz B.V		Madalmaade Kuningriik, Eesti	19000 EEK
Finsaco Houtgroep B.V, mille õiguslikuks vormiks on OÜ		Putseweg 1a, 4631CH Hoogerheide, Holland	19000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 32 55900
Faks	+372 32 55901
E-posti aadress	tapamill@neti.ee