

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TAPA MILL

registrikood: 10548087

tänava/talu nimi, Paide mnt.86

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tapa vallasisene linn

valid:

postisihnumber: 45110

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: 32 55900

faks: 32 55901

e-posti aadress: kalle@tapamill.ee

veebilehe aadress: www.tapamill.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2010. aastal oli OÜ Tapa Mill tootmiskaht 44 140 m³, suurenes aastaga 32 %.

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad on puidu kuivatamine, hõõveldamine, sõrmjätkamine ning immutamine.

Lisaks pakendati ka hõõvllaastu.

Tulud, kulud ja kasum

2010.aastal moodustas OÜ Tapa Mill müügitulu 153,2 mln. krooni, suurenes aastaga 49 %. OÜ Tapa Mill müügitulust moodustas 52 % eksport ja 48 % müük Eestisse. 2009.aastal oli ekspordi osakaal 66 %.

Peamine ekspordi sihtriik oli Hollandi Kuningriik.

OÜ Tapa Mill ärikasum oli 8,5 mln. krooni. Ettevõtte ärikulud olid stabiilsed, põhivara kulum moodustas 2,8 mln. krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2010	2009
Müügitulu (tuh.kr)	153 225	102 778
Tulu kasv	49 %	-16 %
Ärikasumi määr %	5,5 %	0,02 %
Puhaskasum (tuh.kr)	1 625	-3 553
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,1	1,1

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2010 - \text{müügitulu } 2009) / \text{müügitulu } 2009 * 100$

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

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

Tütarettevõtte

2010.aastal loodi tütarettevõtte Tapa Timber Russia OÜ, mille peamiseks tegevusalaks on toomaterjal agenteerimine Venemaal.

Sidusettevõtte

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

Investeeringud

2010.aasta suuremaks investeeringuks oli hõõvelliini laiendus, soetati ka juurde kahveltõstuk Linde.

Alustati uue suurema investeeringuga: värviliini hoone ehitusega.

Personal

Aruandeperioodi lõpul oli OÜ-s Tapa Mill 49 töötajat, 2009.aasta lõpul oli töötajaid 42.

2010.aastal moodustasid tööjõukulud 9,6 mln. krooni, suurenes 7 %.

Juhatuse töötasu suurenes 4 %, moodustades 782 tuh.krooni. Juhatuse liikme M.R.B.Hoekstra tööd ei tasustatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tapa Mill põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal on:

- tootmismahu suurendamine 15 %, 50 000 m³-ni;
- ekspordi osakaalu suurendamine vähemalt 60 %-ni käibest;
- värvimiseadmete liini käivitamine ja tootmise alustamine.

Kalle Valdlo, juhatuse liige

Maurice Richard Bob Hoekstra, juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 356	38 144	
Nõuded ja ettemaksed	14 421 669	14 076 998	2,3,4
Varud	29 716 748	26 078 829	9
Kokku käibevara	44 141 773	40 193 971	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 350 854	1 290 845	5,7
Materiaalne põhivara	36 933 874	36 358 163	10
Immateriaalne põhivara	10 655	18 481	11
Kokku põhivara	38 295 383	37 667 489	
Kokku varad	82 437 156	77 861 460	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 669 217	24 097 841	14
Võlad ja ettemaksed	17 587 479	12 762 132	15
Kokku lühiajalised kohustused	45 256 696	36 859 973	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 511 490	35 957 055	14
Kokku pikaajalised kohustused	30 511 490	35 957 055	
Kokku kohustused	75 768 186	72 817 028	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 000 432	8 553 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 624 538	-3 552 834	
Kokku omakapital	6 668 970	5 044 432	
Kokku kohustused ja omakapital	82 437 156	77 861 460	

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

26.05.2011

Alkiri

OU RIMESS

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	153 224 723	102 777 632	16
Muud äritulud	512 588	280 049	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 858 003	-1 461 903	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 488 995	-82 854 755	17
Mitmesugused tegevuskulud	-5 829 821	-5 100 030	18
Tööjõukulud	-9 646 666	-8 764 611	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 815 787	-4 594 413	10,11
Muud ärikulud	-348 046	-258 723	
Ärikasum (-kahjum)	8 465 999	23 246	
Finantstulud ja -kulud	-6 841 461	-3 576 080	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 624 538	-3 552 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 624 538	-3 552 834	

Alikirjastatud
identifitseerimiseks

26-05-2011

Alkirj
OÜ RIMESS

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 465 999	23 246	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 815 787	4 594 413	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-312 932	0	
Kokku korrigeerimised	2 502 855	4 594 413	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 494 659	1 644 595	
Varude muutus	-3 677 801	796 984	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 825 347	4 065 384	
Makstud intressid	-2 470 310	-2 641 121	
Kokku rahavood äritegevusest	11 140 749	8 483 501	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 420 192	-1 059 076	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	320 076	0	10
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-60 009	0	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 290 845	
Laekunud intressid	628	57 585	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 159 497	-2 292 336	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 868 493	-4 127 520	
Arvelduskrediidi saldo muutus	392 581	-1 487 148	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-540 128	-698 437	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 016 040	-6 313 105	
Kokku rahavood	-34 788	-121 940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 144	171 543	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 788	-121 940	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-11 459	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 356	38 144	

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

25.05.2011

Alkri

OU RINESS

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 624 538	1 624 538
31.12.2010	40 000	4 000	6 624 970	6 668 970

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tapa Mill 2010. 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 lisa 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 2010 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 korrigeeritud 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 aktsiastest või osakapitalist.

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

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille tegevust kontrollib emaettevõte, omades rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest.

Investeeringut tütarettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Edaspidine kajastamine toimub kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud täies ulatuses kuludesse.

Varud

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

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

28.05.2011

Allkiri
OÜ TAPA MILL

otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

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 materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivarana on bilansis kajastatud FSC sertifikaat, mis kujutab endast täielikku tärniahela 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	50
Masinad ja seadmed	10
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.

Arvestatud
loendituseerimisega

2010-05-2011

Allkiri

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Tapa Mill osanikfirma Van der Lugt Industrial Participations B.V.
- Van der Lugt Industrial Participations B.V. omanik R.E.A.M. van der Lugt
- OÜ Tapa Mill juhatuse liige ja osanik Kalle Valdlo
- OÜ Tapa Mill juhatuse liige M.R.B.Hoekstra
- sidusettevõtte ZAO Kama-les
- tütarfirma Tapa Timber Russia OÜ
- samasse gruppi kuuluv firma Boers Tuinhout Harlingen B.V.

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.

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 moodustumisest. Järgneva majandusaasta tuludega seotud väljaminekud on kapitaliseeritud.

Tulevaste perioodide kuludes on kajastatud varakindlustused, nõuded perioodiliste väljaannete eest jm.

Lisainformatsioon

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2010 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasemate perioodide 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)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 732 840	3 638 582	3
Ostjatele laekumata arved	7 732 840	3 896 265	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-257 683	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	822 977	1 630 441	4
Muud nõuded	3 465 625	5 476 310	8
Laenu nõuded	3 465 625	5 476 310	
Ettemaksed	173 976	168 316	
Intressinõuded	144 097	1 081 195	
Nõuded sidusettevõtte vastu	2 082 154	2 082 154	20
Kokku Nõuded ja ettemaksed	14 421 669	14 076 998	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	7 732 840	3 896 265
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	0	-257 683
Kokku nõuded ostjate vastu	7 732 840	3 638 582

31.12.2009.a. seisuga bilansis kajastatud ebatõenäoliselt laekuavad arved on seisuga 31.12.2010.a. bilansist välja kantud kui lootusetud nõuded.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	822 977		1 630 441	
Üksikisiku tulumaks		144 882		82 190
Ensoodustuse tulumaks		682		502
Sotsiaalmaks		274 033		165 017
Kohustuslik kogumispension		8 305		
Töötuskindlustusmaksed		30 399		17 806
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	822 977	458 301	1 630 441	265 515

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
OÜ Tapa Timber Russia	Eesti Vabariik	Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	31.12.2010
OÜ Tapa Timber Russia	0	60 009	60 009
Kokku:		60 009	60 009

OÜ Tapa Mill asutas 2010.aastal tütarettevõtte OÜ Tapa Timber Russia, mis on kantud äriregistrisse 12.10.2010.a.

Kuna OÜ Tapa Timber Russia alles alustas tegevust, siis 31.12.2010.a. tema tulemust ei kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Alldrjastatud
Identifitseerimiseks

20-05-2011

Alldrjastatud
TAPA MILL

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
ZAO Kama-les	Venemaa	saematerjali tootmine	38	38

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010	
ZAO Kama-les	0	0	
Kokku:			

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 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2008	0	
Soetamine	1 290 845	1 290 845
31.12.2009	1 290 845	1 290 845
31.12.2010	1 290 845	1 290 845

Osalus Hollandi Kuningriigis registreeritud ettevõttes Boers Tuinhout Harlingen BV.

Osalus investeeringus moodustab 10%.

Finantsinvesteeringut kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 8 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	3 465 625	3 465 625		
Kokku muud nõuded	3 465 625	3 465 625		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	5 476 310	5 476 310		
Kokku muud nõuded	5 476 310	5 476 310		

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

13

2010-05-2011
Allkirjastatud
AN DMECC

Seisuga 31.12.2010.a. koosnes laenuõue järgmistele firmadele antud laenudest:
OOO Rymax 782 330 krooni ja JSC North Repair Building 2 683 295 krooni.
JSC North Repair Building -le antud laenu intress on 9,5 %, OOO Rymax -ile antud
laen on intressita, mõlema laenu alusvaluuta on EUR.

Lisa 9 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 957 309	1 142 712
Lõpetamata toodang	3 499 802	4 377 704
Valmistoodang	24 103 171	20 367 266
Ettemaksed varude eest	156 466	191 147
Kokku varud	29 716 748	26 078 829

Osaühingu varudele on seatud kommerts pant, mis on esitatud lisas 14.

Materjali allahindlust 2010.aastal ei toimunud. Samuti ei toimunud varude allahindlust 2009.aastal.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

26-05-2011

Allkirja
OO RIMESS

Lisa 10 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 ettevõtted	Kokku
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 parendused			94 300			94 300	490 026	475 800	475 800	1 060 126
Muud ostud ja parendused			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
Ostud ja parendused			1 025 000	33 260	68 441	1 126 701	331 213	1 932 902	1 932 902	3 390 816
Muud ostud ja parendused			1 025 000	33 260	68 441	1 126 701	331 213	1 932 902	1 932 902	3 390 816
Amortisatsioonikulu		-802 459	-540 563	-7 916	-1 235 693	-1 784 172	-221 330			-2 807 961
Müügid				-7 144		-7 144				-7 144
Ümberklassifitseerimised		104 154	23 000		1 590 868	1 613 868		-1 718 022	-1 718 022	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		104 154	23 000		1 590 868	1 613 868		-1 718 022	-1 718 022	0
31.12.2010										
Soetusmaksumus	3 388 670	34 355 410	5 010 627	137 692	29 071 056	34 219 375	1 796 779	1 900 312	1 900 312	75 660 546
Akumuleeritud kulum		-10 941 467	-3 557 538	-116 591	-22 954 738	-26 628 867	-1 156 338			-38 726 672
Jääkmaksumus	3 388 670	23 413 943	1 453 089	21 101	6 116 318	7 590 508	640 441	1 900 312	1 900 312	36 933 874

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna			2010	2009
Masinad ja seadmed			320 076	
Transpordivahendid			312 932	
Arvutid ja arvutisüsteemid			7 144	
Kokku			320 076	

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2010 oli 5 549 495 EEK (31.12.2008: 5 202 996 EEK). Lõpetamata projektidest on mahukaim värviilini hoone ehitus, mille valmimine koos värviilini monteerimisega peaks toimuma 2011.a. jooksul. Teine mahukam lõpetamata projekt on kontori laiendus, mis võetakse arvele 2011.a. märtsis.

Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

2010-05-2011
Alkirjastatud
OÜ RIMESS

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
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
Amortisatsioonikulu	-7 826	-7 826
31.12.2010		
Soetusmaksumus	78 263	78 263
Akumuleeritud kulum	-67 608	-67 608
Jääkmaksumus	10 655	10 655

Lisa 12 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	1 602 968	415 950	1 187 018	
Kapitalirendikohustused kokku	1 602 968	415 950	1 187 018	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja 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	

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

20.05.2011

Alkirjastatud
TAPA MILL

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	1 479 467	1 479 467
31.12.2009	913 500	913 500

Aruandeperioodil makstud intressid moodustasid 37 919 krooni, 2009.a. intressid olid 55 281 krooni.

Kapitalirendi keskmine intressimäär oli 2010.aastal 2,6 %. Alusvaluuta: EUR.

Lisa 13 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	2010	2009
Kasutusrendikulu	124 863	139 535
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekalkuleeritavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	105 464	122 877
1-5 aasta jooksul	94 265	199 729

Kasutusrendi intressid moodustasid 2010. aastal 11 872 EEK, 2009.aastal 22 841 EEK.

Attestatsioon
identifitseerimiseks

28.05.2011

Alk...
OÜ RIMESS

Lisa 14 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Bevimex Finanz BV	2 117 399	2 117 399			20
Finsaco Houtgroep BV	517 307	517 307			20
Arvelduskrediit AS Swedbank	13 077 996	13 077 996			
Lühiajalised laenud kokku	15 712 702	15 712 702			
Pikaajalised laenud					
Bevimex Finanz BV	7 197 996		7 197 996		
Finsaco Houtgroep BV	8 799 695		8 799 695		
AS Swedbank	24 867 346	11 540 565	13 326 781		
Pikaajalised laenud kokku	40 865 037	11 540 565	29 324 472		
Kapitalirendikohustused kokku	1 602 968	415 950	1 187 018		
Laenukohustused kokku	58 180 707	27 669 217	30 511 490		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus				
	Maa	Ehitised	Muud varad	Kokku
31.12.2010	3 391 212	23 413 942	29 716 748	56 521 902
31.12.2009	3 391 212	24 112 248	26 078 829	53 582 289

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 Swedbank-ilt saadud laenu ja arvelduskrediidi tagatiseks on hüpoteek kinnistule

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

Alkijastatud
Identifitseerimiseks

20.05.2011

Alkijastatud
Identifitseerimiseks

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 061 668	10 907 819	
Võlad töövõtjatele	141 537	135 620	
Maksuvõlad	458 301	265 515	4
Saadud ettemaksed	530 715	30 337	
Intressivõlad	1 395 208	1 422 841	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 587 429	12 762 132	

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Holland	74 975 989	63 850 031
Belgia	3 819 851	3 866 831
Prantsusmaa	1 250 772	558 266
Eesti	73 105 268	34 502 504
Läti	72 843	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	153 224 723	102 777 632
Kokku müügitulu	153 224 723	102 777 632
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Saematerjali müük	149 791 100	99 981 934
Muu müük	1 681 185	1 454 594
Teenuste müük	1 752 438	1 341 104
Kokku müügitulu	153 224 723	102 777 632

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooralne ja materjal	118 647 281	73 999 758
Energia	2 983 266	2 150 781
Elektrienergia	2 160 353	1 616 775
Kütus	822 913	534 006
Transpordikulud	7 858 448	6 704 216
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	129 488 995	82 854 755

Alkirjastatud
identifitseerimiseks

2010-2011
Aikitt

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	232 138	210 000
Mitmesugused bürookulud	418 691	317 016
Lähetuskulud	178 987	97 027
Koolituskulud	12 730	2 500
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest		158 579
Kindlustuskulud	76 731	516 465
Komisjonitasud	791 461	788 571
Turu-uuringute kulud	1 126 555	789 876
Seadmete hooldus- ja remondikulud	2 235 256	1 679 092
Transpordikulud	387 365	270 794
Muud	369 907	270 110
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 829 821	5 100 030

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	7 187 703	6 536 385
Sotsiaalmaksud	2 458 963	2 228 226
Kokku tööjõukulud	9 646 666	8 764 611
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	46

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Intressitulud	64 782	499 340	
Intressitulu hoiustelt	631	1 630	
Intressitulu laenukult	64 151	497 710	20
Intressikulud	-3 885 880	-4 063 962	
Intressikulu laenukult	-3 836 089	-3 985 840	
Intressikulu kapitalirendilt	-37 919	-55 281	12
Muud intressikulud	-11 872	-22 841	13
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-8 430	-11 458	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 011 933	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 841 461	-3 576 080	

Muude finantskulude all on kajastatud JSC Shalakusha Sawmillile antud laenu ja intresside allahindlus, laenu summas 1 564 660 krooni ja intressid summas 297 285 krooni ning JSC North Repair Buildingule antud laenu allahindlus summas 446 024 krooni, sama laenu intresside allahindlus summas 703 964 krooni.

Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

2010-05-2011
Allkirje
OÜ RIMESS

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaeettevõtja nimetus	Van der Lugt Industrial Participations BV
Riik, kus aruandekohustustlase emaeettevõtja on registreeritud	Hollandi Kuningriik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		5 945		
Tütarettevõtjad	76 310			
Sidusettevõtjad	2 335 777		2 162 084	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	663 211	20 027 606	17 570	20 197 058

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	97 884	72 650		
Sidusettevõtjad	1 924 545			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 126 555	17 513 397	789 875	12 300 012

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	782 325	751 032

Seotud osapoolteks on ettevõtte osanikud : Van der Lugt Industrial Participations BV ja Kalle Valdlo, Van der Lugt Participations BV omanik R.E.A.M. van der Lugt,

juhatuse liige M.R.B. Hoekstra, sidusettevõtte ZAO Kama-les, tütarettevõtte OÜ Tapa Timber Russia, sama grupi liikmed Boers Tuinhout Harlingen BV, UW Logistics B.V., Lubox-Holland B.V., Finsaco Houtgroep B.V., Bevimex Finanz (Holland) B.V..

2010.aastal sai OÜ Tapa Mill laenu omanikfirmalt Van der Lugt Industrial Participations BV 6 258 640 krooni, mis maksti tagasi 2010.aastal, antud laenult arvestati intressi 260 202 krooni, millest bilansipäeva seisuga oli maksmata 5 945 krooni.

Sidusettevõttele Kama-les antud laenult esitati 2010.a. kohta intressinõue 64 151 krooni.

2010.aastal moodustasid Bevimex Finanz B-lt saadud laenu intressid 698 349 krooni,

Finsaco Houtgroep BV-lt saadud laenu intressid 696 859 krooni.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

26.05.2011

Allkiri

OÜ RIMESS

Juhatuses allkirjad 2010.a. majandusaasta aruandele

OÜ Tapa Mill juhatus on koostanud 2010 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuses liige 14.06.2011

Kalle Valdlo juhatuses liige 14.06.2011

OÜ Tapa Mill

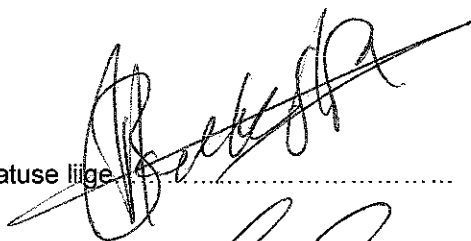
Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	5 000 432
2010. aasta puhaskasum	1 624 538
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2010:	6 624 970

OÜ Tapa Mill juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku puhaskasumit mitte jaotada.

Maurice Richard Bob Hoekstra

juhatuse liige



Kalle Valdlo

juhatuse liige



SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE**AS Tapa Mill aktsionäridele**

Oleme auditeerinud AS Tapa Mill raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, 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, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

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

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

Märkusega arvamuse alus

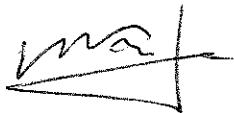
Ettevõtte bilansis on kajastatud investeering sidusettevõttesse kapitaliosaluse meetodil väärtuses 0 krooni. Sidusettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on auditeerimata, mistõttu ei olnud meil võimalik hinnata investeeringu kajastamise õigsust ettevõtte bilansis ja kasumiaruandes.

Ettevõtte bilansis sisaldub lühiajaline nõue auditeerimata sidusettevõtte vastu summas 2,4 miljonit krooni, sidusettevõtte omakapital on negatiivne. Auditi käigus ei saanud me piisavalt tõendusmaterjali nõude võimaliku laekumise kohta. Tulenevalt eespooltoodust ei avalda me arvamust laenuõude väärtuse õigsuse ja võimalikust allahindlusest tuleneva mõju kohta varadele ja omakapitalile seisuga 31.12.2010.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt AS Tapa Mill finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Mati Nõmmiste
Vandeaudiitor nr 178



Rimess OÜ
Tegevusluba nr 3
Tallinn, 26. mai 2011

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing TAPA MILL (registrikood: 10548087) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kalle Valdlo	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 000 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 624 538
Kokku	6 624 970
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 624 970
Kokku	6 624 970

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	145762678	95.13%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	7452045	4.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VAN DER LUGT INDUSTRIAL PARTICIPATIONS B.V.		Putseweg 1 A, 4631CH Hoogerheide, Holland	38000 EEK
Kalle Valdlo	36108045234	Eesti	2000 EEK

Sidevahendid

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