

OÜ Tapa Mill

2006.a. majandusaasta aruanne

Viru Maakohus
registriosakond

20.06.2007

SISSE TULU
nr. 33191

110

Majandusaasta aruanne

Äriniimi:	OÜ Tapa Mill
Äriregistri kood:	10548087
Aadress:	Paide mnt.86 Tapa 45106
Telefon:	372 32 55 900
Faks:	372 32 55 901
Elektronpost:	tapamill@neti.ee
Põhitegevusala:	Puitmaterjali ost-müük, töötlemine (2010)
Majandusaasta algus:	1.jaanuar
Majandusaasta lõpp:	31.detsember
Tegevjuht:	Kalle Valdlo
Audiitor:	KPMG Baltics

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Üle 10 protsendi osasid omavate osanike nimekiri

Juhatuse liige:



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad	14
Lisa 6. Muud pikaajalised nõuded	14
Lisa 7. Materiaalne põhivara	15
Lisa 8. Immateriaalne põhivara	16
Lisa 9. Kapitali- ja kasutusrent	17
Lisa 10. Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11. Pikaajalised kohustused	18
Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	19
Lisa 13. Kaubad, toore materjal ja teenused	20
Lisa 14. Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 15. Panditud vara	21
Lisa 16. Tehingud seotud osapooltega	22
Lisa 17. Tingimuslikud kohustused	23
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	24
Audiitori järeldusotsus	25
Kasumi jaotamise ettepanek	26
Üle 10 % osasid omavate osanike nimekirj	27



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006.aastal jätkus OÜ Tapa Mill äritegevuses mahtude kasv ning turuosa kindlustamine nii sise- kui välisturgudel.

Tulud, kulud ja kasum

2006.aastal moodustas OÜ Tapa Mill müügitulu 195,6 mln.krooni, kasvades aastaga 20%.

OÜ Tapa Mill müügitulust moodustas 50,4 % eksport ja 49,6% müük Eestisse.

Toodangu müük välisturgudele kasvas 26 % võrreldes 2005. a.. Suurim ekspordi sihtriik oli Hollandi Kuningriik.

OÜ Tapa Mill ärikasum oli 11 mln. krooni.

Ettevõtte ärikulud olid stabiilsed, põhivara kulum moodustas 4,8 mln. krooni.

Peamised finantssuhtarvud	2006	2005
Müügitulu (tuh.kr)	195 603	162 886
Tulu kasv	20%	28%
Ärikasumi määr %	6%	4%
Puhaskasum (tuh.kr)	7 016	2 390
Kasumi kasv	194%	159%
Puhasrentaablus	4%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,44	0,75
ROA	8%	3%
ROE	55%	42%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006-müügitulu 2005)/müügitulu 2005 * 100

Ärikasumimäär = ärikasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv = (puhaskasum 2006 - puhaskasum 2005)/ puhaskasum 2005 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

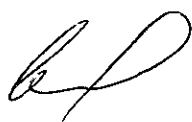
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga . Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade tõusu, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.



Sidusettevõte

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

Investeeringud

2006. a. ehitati ja võeti kasutusele süvaimmutustsehh kogumaksumusega 4,7 mln. krooni.
Territooriumi asfalteerimise maksumus oli 0,47 mln. krooni

Personal

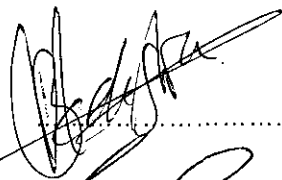
Aruandeperioodi lõpul oli OÜ-s Tapa Mill 55 töötajat.
2006.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 8,7 mln. krooni, kasvades aastaga 28 %.
Juhatuse töötaasu oli 610 220.- krooni, juhatuse liikme M.R.B.Hoekstra tööd ei tasustatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tapa Mill põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal:

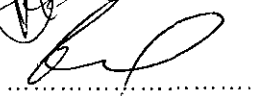
- laiendada sõrmjätkatud materjali turgu Hollandis
- saavutada stabiilsus immutatud materjali toodangus ja müügis nii sise- kui välisturgudel
- leida uusi tarnijaid nii Venemaal kui mujal

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuse liige



15.06.2007

Kalle Valdlo juhatuse liige



15.06.2007

Juhatus liige:



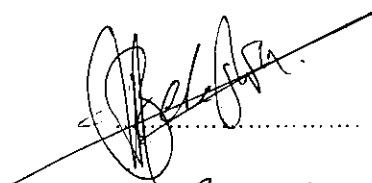
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse 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 ;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani , on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ Tapa Mill on jätkuvalt tegutsev.

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuses liige



15.06.2007

Kalle Valdlo juhatuses liige



15.06.2007

Juhatuses liige:



5

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri ananys

KPMG, Tallinn

OÜ Tapa Mill

2006.a.majandusaasta aruanne

OÜ TAPA MILL

Bilanss seisuga 31.12.2006

(kroonides)

AKTIVA

Käibevara

Raha ja pangakontod

Nõuded ja ettemaksud

Varud

Lisa

31.12.2006

31.12.2005
korrigeeritud

2 603 510

4 159 514

2, 3

7 113 568

6 827 162

4

18 433 578

21 284 645

Kokku käibevara

28 150 656

32 271 321

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Materiaalne põhivara

Immateriaalne põhivara

5,6

8 666 635

3 972 643

7

45 918 314

45 219 823

8

41 960

49 787

Kokku põhivara:

54 626 909

49 242 253

KOKKU AKTIVA

82 777 565

81 513 574

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Laenukohustused

Võlad ja ettemaksed

9,11,16

11 431 297

29 933 625

3,10

8 153 431

12 926 079

Lühiajalised kohustused kokku:

19 584 728

42 859 704

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused

9,11,16

50 520 478

32 997 100

Kohustused kokku:

70 105 206

75 856 804

Omakapital

Osakapital

Kohustuslik reservkapital

Eelmiste perioodide kasum (kahjum)

Aruandeaasta kasum

(kahjum)

Kokku omakapital:

40 000

40 000

4 000

4 000

5 612 770

3 222 500

7 015 589

2 390 270

12 672 359

5 656 770

KOKKU PASSIVA:

82 777 565

81 513 574

Juhatuses liige:



6

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri *ahany*

KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne
(kroonides)**Lisa 1.1-31.12.2006 1.1-31.12.2005****Äritulud**

Realiseerimise netokäive	12	195 602 904	162 885 609
Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-	3 931 790	- 1 937 338
Muud äritulud		67 648	521 810
Kokku äritulud		191 738 762	161 470 081

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	159 286 299	136 325 682
Mitmesugused tegevuskulud	14	7 905 526	5 958 655
Tööjõu kulud			
palgakulud		6 558 974	5 096 587
sotsiaalmaksukulud		2 166 492	1 707 165
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7,8	4 755 001	5 267 105
Muud ärikulud		112 502	69 905
Kokku ärikulud		180 784 794	154 425 099

Ärikasum (kahjum)

10 953 968 7 044 982

Finantstulud ja -kulud

finantskulud siduettevõtte osadelt		-	1 748
intressikulud	9,10,15	4 282 692	4 663 619
muud intressi- ja finantstulud		361 531	19 347
kahjum valuutakursi muutusest		17 218	8 692

Kokku finantstulud ja -kulud - 3 938 379 - 4 654 712

Aruandeaasta puhaskasum**7 015 589 2 390 270**

Juhatuse liige:

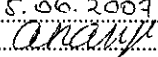


7

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/alkiri 

KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne

	01.01.2006- 31.12.2006.a.	01.01.2005- 31.12.2005.a.
A.Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	10 953 968	7 044 982
Põhivara amortisatsioon	4 755 001	5 267 105
Makstud intressid	- 2 361 964	- 1 352 054
Muutus käibevaras (va.raha ja pangakontod)	2 564 661	4 934 287
Muutus lühiajalistes kohustustes	- 5 230 681	594 837
Rahajäägi muutus põhitegevusest	10 680 985	16 489 157
B.Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost	- 5 455 669	- 7 142 537
Põhivara müük	-	1 476 800
Antud laenud	- 4 693 992	- 1 627 250
Saadud intressid	23 200	-
Investeerimistegevuse rahakäive	- 10 126 461	- 7 292 987
C.Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenu saamine	37 500 096	5 476 324
Laenu tagasimaksmine	- 32 509 357	- 7 453 608
Liisingkohustuste maksmine	- 7 101 267	- 3 126 399
Finantseerimistegevuse rahakäive	- 2 110 528	- 5 103 683
D.Rahajäägi muutus	- 1 556 004	4 092 487
Raha jääk aruandeperioodi alguses	4 159 514	67 027
Raha jääk aruandeperioodi lõpus	2 603 510	4 159 514

Juhatuse liige:

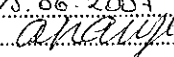


8

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ümberhindluse reserv	Kohustusli reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	9 883 270	4 000	- 6 660 770	3 266 500
Aruandeperioodi puhaskasum				2 390 270	2 390 270
Saldo 31.12.2005	40 000	9 883 270	4 000	- 4 270 500	5 656 770
Ümberhindluse reservi kandmine jaotamata kasumisse		- 9 883 270		9 883 270	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2005	40 000	-	4 000	5 612 770	5 656 770
Aruandeperioodi puhaskasum				7 015 589	7 015 589
Saldo 31.12.2006	40 000	-	4 000	12 628 359	12 672 359

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/alkiri *anav*

KPMG, Tallinn

Juhatuse liige:



Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Tapa Mill 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse 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.

Esitusviisi muutus

Seoses vajadusega viia aastaaruande bilanss vastavusse Eesti hea raamatupidamistava nõuetega on põhivara ümberhindluse reserv kajastatud jaotamata kasumi hulgas. Eelmise perioodi võrreldavaid näitajaid on vastavalt korrigeeritud:

Ümberhindluse reserv	-9 883 270
Eelmiste perioodide kasum (kahjum)	9 883 270

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja panga, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

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.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, mille puhul kõik nõudega seotud riskid lähevad üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõude müügist kajastatakse finantskuluna.

Tulevaste perioodide 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.

Varud

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

Juhatuse liige:

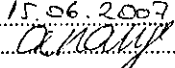


10

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

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.
Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidusettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.
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.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on üle 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.
Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku 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.
Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Hooned ja rajatised	2-10%	10-50 aastat
Masinad ja seadmed	10-50%	2-10 aastat
Transpordivahendid	10-20%	5-10 aastat
Muu inventar	33%	3 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

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 tarneahela kontrollsüsteemi.
Immateriaalne põhivara amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Juhatuse liige:

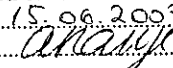


11

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2009

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Rendiarvestus

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

Kapitalirendi tingimustel renditud vara on võetud bilansis arvele, amortisatsiooni arvestatakse tavakorras. Vastavalt rendilepingu tingimustele on koguvõlgnevus jagatud pika- ja lühiajaliseks kohustuseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas 16.

Tulude arvestus

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud bilansipäevajärgsete sündmustega, mis ilmnesis bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva 15.06.2007.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Juhatuse liige:



12

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri *anau*

KPMG, Tallinn

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed koosnevad :

nõuetest ostjate vastu, maksunõuetest (lisa 3), AS Hansa Liisingult laekumata faktooring-arvetest summas 258 082 EEK ning ettemakstud kindlustusmakstest summas 19 267 EEK ja tulevaste perioodide kuludest summas 151 328 EEK.

Ostjatelt laekumata arved:

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	4 694 787	3 980 696
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 15 677	- 15 677
Kokku	4 679 110	3 965 019

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

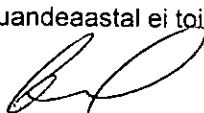
Maksuliik	31.12.2006	Kohustus	31.12.2005	Kohustus
	Nõue		Nõue	
Käibemaks	1 980 538	-	2 453 095	-
Üksikisiku tulumaks	1 353	-	-	45 222
Sotsiaalmaks	23 890	-	-	36 339
Töötuskindlustusmakse	-	6 363	-	11 386
Erisoodustuste tulumaks	-	597	-	3 885
Kohustusliku kogumispensionimakse	-	11 533	-	11 683
Kokku	2 005 781	18 493	2 453 095	108 515

Lisa 4. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	969 398	1 378 168
Lõpetamata toodang	2 370 969	3 374 920
Valmistoodang	13 464 893	16 394 682
Ettemaksed hankijatele	1 628 318	136 875
Kokku	18 433 578	21 284 645

Osaühingu varudele on seatud kommertsant (vt. Lisa 15).
Varude allahindamist aruandeaastal ei toimunud.

Juhatuse liige:



13

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri *anang*

KPMG, Tallinn

Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

ZAO Kama-les	
Asukoht Põhitegevusala	Venemaa Saematerjali tootmine
Osalus 31.12.2005	38%
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 604
Bilansiline maksumus 31.12.2005	-
Osalus 31.12.2006	38%
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 604
Bilansiline maksumus 31.12.2006	-

Lisa 6. Muud pikaajalised nõuded

Muud pikaajalised nõuded moodustavad pikaajaline laen firmale OOO"Rumax" (782 332 EEK), mis kuulub tagasimaksmisele 15.jaanuariks 2008.a. , pikaajaline laen firmale JSC North Repaire Building (3 129 328 EEK), tagasimaksetähtajaga 30.06.2009.a. ning pikaajaline laen firmale Shalakushkiy Sawing Plant (1 564 664 EEK), mis kuulub tagasimaksmisele samuti 30.06.2009.a.

Juhatuse liige:

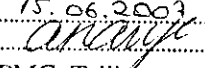


14

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identititseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitus ja ettemaksed	Kokku:
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus 31.12.2005	34 430 692	28 984 091	1 056 404	690 330	65 161 517
Soetused	3 687 455	1 549 170	264 741	-	5 445 668
sh.lisandunud lõpetamata ehitistest ja ettemaksetest	3 222 854	1 515 663			
Soetusmaksumus 31.12.2006	38 118 147	30 533 261	1 321 145	634 632	70 607 185
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	4 914 056	14 391 354	636 285		19 941 695
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	1 331 176	3 129 975	286 025		4 747 176
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	6 245 232	17 521 329	922 310		24 688 871
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	29 516 636	14 592 737	420 119	690 330	45 219 822
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	31 872 915	13 011 932	398 835	634 632	45 918 314

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2006 oli 7 542 443 krooni (2005: 7 077 778 krooni).
Võlakohustuste tagatiseks panditud põhivara on esitatud lisas 15.

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Materiaalse põhivara grupp	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2006	12 166 063	24 582 260
Jääkmaksumus 31.12.2006	5 980 814	9 098 029

2006.aastal kapitalirendi korras põhivahendeid ei soetatud.

Juhatuse liige:

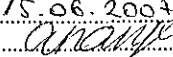


15

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Lisa 8. Immateriaalne põhivara

	Ostetud litsentsid jms.
Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	78 263
Soetused	-
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	78 263
Akumuleeritud kulum ja allahindlused	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	28 476
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	7 827
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	36 303
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	49 787
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	41 960

Juhatuse liige:

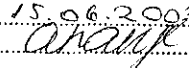


16

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Lisa 9. Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendi kohustus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2006	-	4 728 144	4 728 144
sh. makseperiood kuni 1 aasta	-	2 909 440	2 909 440
sh. makseperiood 1 - 5 aastat	-	1 818 704	1 818 704
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	4 131 526	2 969 741	7 101 267
Aruandeperioodil makstud intressid	24 708	310 452	335 160
Alusvaluuta	EEK	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	4.2%	4.9%	

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras sõiduautot Peugeot 206. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 14 862 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendi maksed jagunevad ajaliselt:

maksetähtajaga kuni 1 aasta 15 764
1-5 aastat 16 725

2006.aastal liisis ettevõtte kasutusrendi korras kaubiku Ford Transit 300M, 2006.a. Kanti kuludesse liisingumakseid summas 18 763 krooni. Järgnevate perioodide maksed jagunevad ajaliselt:

maksetähtaeg kuni 1 aasta: 38 719
1-5 aastat 148 959

Kasutusrendi intressid moodustasid 2006.aastal 14529 EEK.

Lisa 10. Võlad ja ettemaksed

Võlad ja ettemaksed koosnevad:

Ostjate ettemaksed	37 288	
Võlad hankijatele	5 938 206	
Maksuvõlad	18 493	(lisa 3)
Võlad töötajatele (puhkusekohustus)	238 716	
Intressivõlad	1 920 728	
Kokku:	8 153 431	krooni.

Juhatuse liige:



Lisa 11. Pikaajalised kohustused

31.12.2006.a. moodustasid muud pikaajalised võlakohustused 15 997 691 krooni.

Antud võlakohustus ei kuulu 2007.a. tagasimaksmisele.

Laenu andja:	Laenusumma	Intress %
Jansen Nielsen Pilkes BV	8 799 696	7,5
Finsaco Houtgroep BV	7 197 996	7,5
Kokku:	15 997 692	

Samadelt laenuandjatelt on saadud ka lühiajalist laenu, mis on esitatud lisas 15.

2006.aastal refinantseeris AS Hansapank AS Hansa Liising Eestilt 2004.a. saadud laenu ja kinnisvaraliisingu, saadud laenuga finantseeriti ka impregneerimisliini ehitust ning refinantseeriti omanike antud laene. Laenu saadi summas 37 500 096 EEK.

2006.aastal maksti tagasi 2 180 006 krooni. Intressikulu moodustas 1 421 735 EEK.

Pikaajaline kohustus	Laenu jääk 31.12.06	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alus- valuuta	Muud tingimused
Laen	35 320 090	30.06.2012	2% + 6k euribor	EUR	Laenu tagatis:

sh.maksetähtaeg kuni 1 2 616 007

sh.maksetähtaeg 1-5 a. 32 704 083

hüpoteek ja
kommertspant

Juhatuse liige:



18

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri [Signature]

KPMG, Tallinn

Lisa 12. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes
(kroonides)

Tegevusala	2006	2005
Saematerjali müük	194 360 908	161 961 765
Muu müük	890 073	487 793
Teenused	351 923	436 051
Kokku	195 602 904	162 885 609

Piirkond	2006	2005
Eesti	96 948 817	85 014 277
Hollandi Kuningriik	89 877 682	75 565 405
Saksamaa	123 433	157 681
Belgia	7 612 173	1 639 996
Prantsusmaa	70 347	508 250
Ungari Vabariik	653 113	-
USA	137 387	-
Inglismaa	101 450	-
Rootsi	55 619	-
Norra	22 883	-
Kokku	195 602 904	162 885 609

Juhatuse liige:



Lisa 13. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjalid	147 703 028	125 775 406
Elektri- ja soojusenergia	1 588 966	1 554 341
Tõstukikütus	515 823	493 187
Transport	9 478 482	8 502 748
Kokku:	159 286 299	136 325 682

Lisa 14. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Hooldus- ja remondikulud	2 262 896	1 899 366
Tõstukite rendikulud	414 000	393 155
Komisjonitasud	1 168 387	896 625
Turu-uuringute kulud	1 948 972	1 170 369
Lähetus- ja vastuvõtukulud	134 954	199 924
Transpordikulud	269 391	215 955
Side- ja pangakulud	243 440	201 347
Büroo-, täiendõppe- ja auditeerimiskulud	250 277	352 179
Kindlustuskulud	274 455	260 524
Riigilõiv, tollikulud	115 314	-
Eririietus	138 082	105 961
Muud kulud	685 358	263 250
Kokku:	7 905 526	5 958 655

Juhatuse liige:

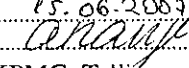


20

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Lisa 15. Panditud vara

OÜ Tapa Mill on saanud AS Hansapangalt arvelduskrediiti, mille tagatiseks on kommertspant ettevõtte varudele summas 5 600 000 krooni.

Arvelduskrediidileping kehtib kuni 17.02.2007.a., mis seisuga 31.12.2006.a. ei olnud kasutusel.

2006.aastal refinantseeris AS Hansapank AS Hansa Liising Eesti poolt antud ehitus-laenu ja 2000.a. sõlmitud kinnistu liisingilepingu.

AS Hansapank antud laenu sihtotstarbeks oli ka impregneerimisliini rajamine ja omanike laenude refinantseerimine.

Laenu tagatiseks seati hüpoteek kinnistule Paide mnt.86, Tapa suuruses 39 300 000 EEK ning kommertspant summas 7 000 000 EEK.

Kinnistu bilansiline maksumus seisuga 31.12.2006.a. moodustas 38,1 mln.krooni.

Juhatuse liige:

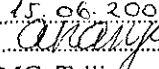


21

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

KPMG, Tallinn

Lisa 16. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- * omanikfirma
- * tütar- ja sidusettevõtted
- * osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

OÜ Tapa Mill on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügi-tehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Müük	Ost
Jansen Nielsen Pilkes BV	omanikfirma	773 547	1 010 174
Euroles BV	omanikfirmaga seotud firma		2 892 137

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Kohustused				
Jansen Nielsen Pilkes BV	omanikfirma	2 152 952	8 799 695	22 563 323
Bevimex Finanz BV	omanikfirma	3 752 898	7 197 996	18 476 934
Kokku kohustused		5 905 850	15 997 691	41 040 257
Nõuded				
ZAO Kama-les	sidusettevõtte	-	3 190 311	3 190 311
Kokku nõuded			3 190 311	3 190 311

2006.a. toimus lühiajalise laenu laenuintresside ümberkanne laenuks summas 3 311 565 EEK, millest 1 774 491 EEK moodustas JNP BV laen ja 1 537 074 EEK Bevimex Finanz BV laen. Lühiajalise laenu intressid moodustasid 2006.a. 720 770 EEK, pikaajalise laenu intressid moodustasid 1 199 959 EEK.

2006.aastal maksti tagasi lühiajalist laenu 22 448 281 krooni, sellest JNP BV-le 13 385 166 EEK ja Bevimex Finanz BV-le 9 063 115 EEK.

Juhatusel liige:



22

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri *[Signature]*

KPMG, Tallinn

Lisa 17. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 12 628 359 krooni.
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 2 778 239 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 9 850 120 krooni.

Juhatuse liige:



23

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identitiseerimiseks

Date/kuupäev 15.06.2007

Signature/allkiri 

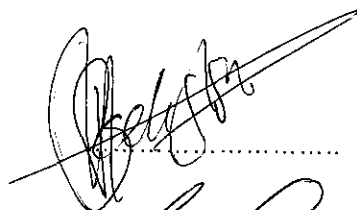
KPMG, Tallinn

Juhatuses allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

OÜ Tapa Mill juhatus on koostanud 2006 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

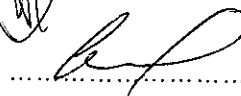
Juhatus:

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuses liige



..... 15.06.2007

Kalle Valdlo juhatuses liige



..... 15.06.2007

Juhatuses liige:





KPMG Baltics AS
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Estonia

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

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Tapa Mill osanikele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5 kuni 23 esitatud OÜ Tapa Mill raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Nende kohustuste hulka kuuluvad 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.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Need standardid nõuavad, 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 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.

Alus märkusega arvamuseks

Ettevõtte põhivarad hinnati tuginedes Uus Maa eksperthinnangule 31.12.2002 seisuga üles 9,8 miljoni krooni võrra. Üleshindluse summa suurendab ettevõtte omakapitali. 2006.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise käigus ei ole ettevõtte juhtkond hinnanud 2002. aastal üleshinnatud põhivara kaetavat väärtust vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile *Materiaalne ja immateriaalne põhivara*. Meil ei olnud muude auditi protseduuridega võimalik veenduda üleshinnatud põhivarade kaetava väärtuse olemasolus ega ise kaetava väärtuse testi läbi viia. Seetõttu ei saa me avaldada arvamust ettevõtte põhivarade ja omakapitali esitamise õigsuse kohta.

31. detsember 2006 seisuga on ettevõtte bilansis kajastatud investering sidusettevõttesse, mille bilansiline maksumus on null. Investeeringu bilansilist maksumust korrigeeritakse kapitaliosaluse meetodil. Me ei ole auditeerinud sidusettevõtte raamatupidamisarandeid, mille alusel investeeringut on kajastatud. Nimetatud arandeid ei ole auditeeritud ka muu audiitori poolt. Sellest tulenevalt ei olnud meil võimalik hinnata investeeringu kajastamise õigsust ettevõtte bilansis ja kasumiaruandes.



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 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 15 juuni 2007

KPMG Baltics AS

Andris Jegers
Vannutatud audiitor

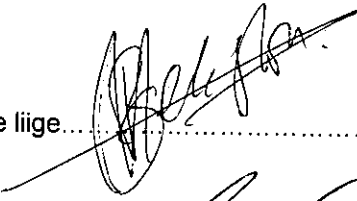
Ivar Puusta
Vannutatud audiitor

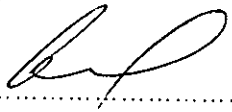
OÜ Tapa Mill

Kasumi jaotamise ettepanek

Elmiste perioodide jaotamata kasum	5 612 770
2006. aasta puhaskasum	7 015 589
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006:	12 628 359

OÜ Tapa Mill juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku puhaskasumit mitte jaotada.

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuses liige.....  15.06.2007

Kalle Vaidlo juhatuses liige.....  15.06.2007

Juhatuses liige:



OÜ Tapa Mill

Üle 10 % osasid omavate osanike nimekiri

OÜ Tapa Mill üle 10% osasid omavate osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (15.06.2007.a.) seisuga oli alljärgnev:

1. Bevimex Finanz (Holland) B.V.

Registrikood:

28047980

Aadress:

Putseweg 1A

4631 CH Hoogerheide

Hollandi Kuningriik

Osa väärtus:

18 000 krooni

Osa omandamise aeg:

26.05.2000

2. Jansen Nielsen Pilkes B.V.

Registrikood:

34079889

Aadress:

Bloemendaalseweg 163

2061 CJ Bloemendaal

Hollandi Kuningriik

Osa väärtus:

18 000 krooni

Osa omandamise aeg:

18.11.2003

Juhatuse liige:



OÜ TAPA MILL

Majandusaasta aruanne 2006