

OÜ Tapa Mill

2005.a. majandusaasta aruanne laadimis- ja
registrisekond

23.03.2006

Majandusaasta aruanne

SISSE TULNUD
nr. 2058/01



Ärinimi:

OÜ Tapa Mill

HELEN ADAMA
registrisekretär

Äriregistri kood:

10548087

Aadress:

Paide mnt.86 Tapa 45106

Telefon:

32 55 900

Faks:

32 55 901

Elektronpost:

tapamill@neti.ee

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	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Nõuded ostjatele	12
Lisa 3. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad	13
Lisa 6. Muud pikaajalised nõuded	13
Lisa 7. Materiaalne põhivara	14
Lisa 8. Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9. Kapitali- ja kasutusrent	16
Lisa 10. Pikaajalised kohustused	16
Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	17
Lisa 12. Kaubad, toore materjal ja teenused	18
Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 14. Panditud vara	19
Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega	20
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	21
Audiitori järeldusotsus	22
Kasumi jaotamise ettepanek	23
Üle 10 % osasid omavate osanike nimekiri	24



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2005.aastal jätkus OÜ Tapa Mill äritegevuses mahtude kasv ning turuosa kindlustamine nii sise- kui välisurgudel.

Tulud, kulud ja kasum

2005.aastal moodustas OÜ Tapa Mill müügitulu 162,8 mln.krooni, kasvades aastaga 28%. OÜ Tapa Mill müügitulust moodustas 47,8 % eksport ja 52,2% müük Eestisse. Toodangu müük välisurgudele kasvas 32 % võrreldes 2004. a.. Suurim ekspordi sihtriik oli Hollandi Kuningriik. OÜ Tapa Mill ärikasum oli 7 mln. krooni. Ettevõtte ärikulud olid stabiilsed, põhivara kulum moodustas 5,2 mln. krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 20,9 mln. krooni. Käiku anti tootmishoone koos tööliste olme- ning büroorumidega, sõrmjätakuliin, hõõvelliin ning hõõvliilaastu pakkimisliin.

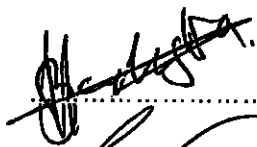
Personal

Aruandeperioodi lõpul oli OÜ-s Tapa Mill 54 töötajat. 2005.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 6,8 mln. krooni, kasvades aastaga 28 %. Juhatuse töötasu oli 790 251.- krooni, juhatuse liikme M.R.B.Hoekstra tööd ei tasustatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

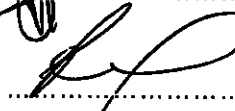
OÜ Tapa Mill põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal:
- käivitada sõrmjätakatud materjali tootmisliin kolmes vahetuses
- välja ehitada ja anda käiku puidu süvaimmutusliin koos laohoonega.

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuse liige



15.05.2006

Kalle Valdlo juhatuse liige



15.05.2006

Juhatuse liige:



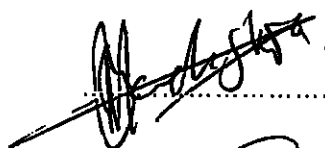
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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

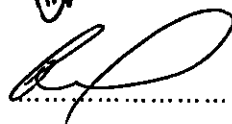
- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tapa Mill finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid ;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani , on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ Tapa Mill on jätkuvalt tegutsev.

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuses liige



15.05.2006

Kalle Valdlo juhatuses liige



15.05.2006

Juhatuses liige:



4

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

Signature/allkiri.....Muu.....

KPMG, Tallinn

OÜ TAPA MILL**Bilanss seisuga 31.12.2005****Lisa****31.12.2005****31.12.2004
korrigeeritud****AKTIVA****Käibevara**

Raha ja pangakontod

4 159 514 67 027

Nõuded ja ettemaksud

2, 3 6 827 162 8 861 540

Varud

4 21 284 645 24 184 556

Kokku käibevara**32 271 321 33 113 123****Põhivara**

Pikaajalised finantsinvesteeringud

5,14,15 3 972 643 2 346 966

Materiaalne põhivara

6 45 219 823 43 365 665

Immateriaalne põhivara

7 49 787 57 613

Kokku põhivara:**49 242 253 45 770 244****KOKKU AKTIVA****81 513 574 78 883 367****PASSIVA****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused

8,13,15 29 933 625 30 671 749

Võlad ja ettemaksud

3 12 926 079 10 919 565

Lühiajalised kohustused kokku:**42 859 704 41 591 314****Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised laenukohustused

8,9,15 32 997 100 34 025 553

Kohustused kokku:**75 856 804 75 616 867****Omakapital**

Osakapital

40 000 40 000

Ümberhindluse reserv

9 883 270 9 883 270

Kohustuslik reservkapital

4 000 4 000

Eelmiste perioodide kasum (kahjum)

- 6 660 770 - 7 584 466

Aruandeaasta kasum

2 390 270 923 696

(kahjum)

Kokku omakapital:**5 656 770 3 266 500****KOKKU PASSIVA:****81 513 574 78 883 367**

Juhatuse liige:



5

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

Signature/allkiri.....M. M. M.

KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne	Lisa	1.1-31.12.2005	1.1-31.12.2004
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	10	162 885 609	127 565 569
Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		- 1 937 338	445 800
Muud äritulud		521 810	73 108
Kokku äritulud		161 470 081	128 084 477
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	136 325 682	108 911 100
Mitmesugused tegevuskulud	12	5 958 655	4 600 141
Tööjõu kulud			
palgakulud		5 096 587	3 953 335
sotsiaalmaksukulud		1 707 165	1 345 879
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	5 267 105	4 168 749
Muud ärikulud		69 905	101 737
Kokku ärikulud		154 425 099	123 080 941
Ärikasum (kahjum)		7 044 982	5 003 536
Finantstulud ja -kulud			
finantskulud siduettevõtte osadelt		1 748	
muud intressi- ja finantstulud		19 347	6 517
intressikulud	8,9	4 663 619	4 070 568
kahjum valuutakursi muutusest		8 692	15 758
muud finantskulud			31
Kokku finantstulud ja -kulud		- 4 654 712	- 4 079 840
Aruandeaasta puhaskasum		2 390 270	923 696

Juhatuse liige:



Rahavoogude aruanne

	01.01.2005- 31.12.2005.a.	01.01.2004- 31.12.2004.a.
A.Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	7 044 982	5 003 536
Põhivara amortisatsioon	5 267 105	4 168 749
Makstud intressid	- 1 352 054	- 1 040 786
Muutus käibevaras (va.raha ja pangakontod)	4 934 287	- 5 628 642
Muutus lühiajalistes kohustustes	594 837	2 621 695
Rahajäägi muutus põhitegevusest	16 489 157	5 124 552
B.Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost	- 7 142 537	- 17 078 931
Immateriaalse põhivara ost	-	- 26 743
Põhivara müük	1 476 800	-
Sidusettevõtte soetus	-	- 1 604
Antud laenud	- 1 627 250	- 2 400 393
Investeerimistegevuse rahakäive	- 7 292 987	- 19 507 671
C.Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenu saamine	5 476 324	18 011 356
Lühiajalise laenu tagasimaksmine	- 7 453 608	- 2 346 996
Liisingkohustuste maksmine	- 3 126 399	- 2 726 875
Finantseerimistegevuse rahakäive	- 5 103 683	12 937 485
D.Rahajäägi muutus		
	4 092 487	- 1 445 634
Raha jääk aruandeperioodi alguses	67 027	1 512 661
Raha jääk aruandeperioodi lõpus	4 159 514	67 027

Juhatuse liige:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

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

KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ümberhindluse reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	9 883 270	4 000	- 7 584 466	2 342 804
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	923 696	923 696
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

Juhatusel liige:



8

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.12.2006.....

Signature/alkiri.....[Signature].....

KPMG, Tallinn

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Tapa Mill 2005.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.

Aruandeaastal muudeti seoses RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi vastavaid andmeid.

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.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekute.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Juhatuse liige:



9

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

Signature/allkiri.....[Signature].....

KPMG, Tallinn

Pikaajalsed 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 väljaminekute. 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 materiaalsele põhivarale. 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.

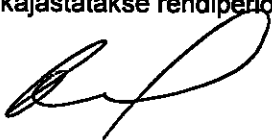
Rendiarvestus

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.

Juhatuse liige:



10

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

Signature/allkiri.....[Signature].....

KPMG, Tallinn

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 2005 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamise kuupäeva 15.05.2006.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Juhatuse liige:



11

Initialled for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....15.05.2006.....
Signature/allkiri.....*[Signature]*.....
KPMG, Tallinn

Lisa 2. Nõuded ostjatele

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	3 980 696	5 282 485
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 15 677	- 15 677
Kokku	3 965 019	5 266 808

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

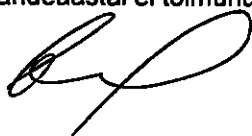
Maksuliik	31.12.2004 Nõue	Kohustus	31.12.2004 Nõue	Kohustus
Käibemaks	2 453 095	-	2 535 187	-
Üksikisiku tulumaks	-	45 222	9 750	-
Sotsiaalmaks	-	36 339	11 043	-
Töötuskindlustusmakse	-	11 386	-	6 088
Erisoodustuste tulumaks	-	3 885	-	1 091
Kohustusliku kogumispensioni- makse	-	11 683		5 759
Kokku	2 453 095	108 515	2 555 980	12 938

Lisa 4. Varud

Varude grupp	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	1 378 168	1 969 141
Lõpetamata toodang	3 374 920	3 396 083
Valmistoodang	16 394 682	18 310 857
Ettemaksed hankijatele	136 875	508 475
Kokku	21 284 645	24 184 556

Osaühingu varudele on seatud kommertsipant (vt. lisa13).
Varude allahindamist aruandeaastal ei toimunud.

Juhatusel liige:



Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

ZAO Kama-les	
Asukoht Põhitegevusala	Venemaa Saematerjali tootmine
Aktsiate ja osade arv 31.12.2004	38,00
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad (tk)	-
Aktsiate ja osade arv 31.12.2004	38
Osalus 31.12.2004	38%
Osalus 31.12.2005	38%
Soetusmaksumus 31.12.2004	1 604
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 604
Bilansiline maksumus 31.12.2004	1 573
Aruandeaastal finantskulusse kantud osad soetusmaksumuses	1 573
Bilansiline maksumus 31.12.2005	-

Lisa 6. Muud pikaajalised nõuded

Muud pikaajalised nõuded moodustab pikaajaline laen firmale OOO"Rumax".
Antud laen kuulub tagasimaksmisele 15.jaanuariks 2008.a.

Juhatuse liige:



13

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitus ja ettemaksed	Kokku:
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus 31.12.2004	22 319 438	21 930 185	723 236	14 522 921	59 495 780
Soetused	12 111 254	8 439 575	333 168	- 13 832 591	7 051 406
Müük ja mahakandmised		- 1 476 800			- 1 476 800
Parendused		91 131			91 131
Soetusmaksumus 31.12.2005	34 430 692	28 984 091	1 056 404	690 330	65 161 517
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	3 680 969	12 017 517	431 630		16 130 116
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	1 233 087	2 373 837	204 655		3 811 579
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	4 914 056	14 391 354	636 285		19 941 695
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	30 749 723	13 895 834	504 498	14 522 921	59 672 976
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	29 516 636	14 592 737	420 119	690 330	45 219 822

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2005 oli 7 077 778 krooni (2004: 611 085 krooni).
Võlakohustuste tagatiseks panditud põhivara on esitatud lisas 13.

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Materiaalse põhivara grupp	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2005	12 166 063	24 582 260
Jääkmaksumus 31.12.2005	6 592 626	10 400 401

2005.aastal soetati kapitalirendi korras kruvikompressor Atlas Copco soetusmaksumusega 103 000 krooni ning kaks kahveltõstukit Daewoo D70S-2 kumbki maksumusega 831 000 krooni.

Juhatuse liige:



14

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

Signature/allkiri.....[Signature].....

KPMG, Tallinn

Lisa 8. Immateriaalne põhivara

	Ostetud litsentsid jms.
Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	78 263
Soetused	-
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	78 263
Akumuleeritud kulum ja allahindlused	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	20 650
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	7 826
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	28 476
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	57 613
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	49 787

Juhatuse liige:



15

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

Signature/allkiri.....[Signature].....

KPMG, Tallinn

Lisa 9. Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendi kohustus	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2005	4 131 509	7 697 881	11 829 390
sh. makseperiood kuni 1 aasta	564 951	2 969 501	3 534 452
sh. makseperiood 1 - 5 aastat	2 511 264	4 728 380	7 239 644
sh. makseperiood üle 5 aasta	1 055 294		1 055 294
 Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	541 841	2 584 558	3 126 399
Aruandeperioodil makstud intressid	185 127	337 959	523 086
 Alusvaluuta	EEK	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	4.2%	4.3%	

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras sõiduautot Peugeot 206. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 14 013 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendi maksed jagunevad ajaliselt:

maksetähtajaga kuni 1 aasta	14 862
1-5 aastat	32 489
üle 5 aasta	-

Lisa 10. Pikaajalised kohustused

31.12.2005.a. moodustasid muud pikaajalised võlakohustused 15 997 691 krooni.

Antud võlakohustus ei kuulu 2006.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	

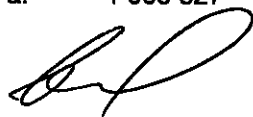
Samadelt laenuandjatelt on saadud ka lühiajalist laenu, mis on esitatud lisas 15.

2004.aastal saadi tootmishoone ehituseks laenu AS Hansa Liising Eestilt, millest

2005.aastal maksti tagasi 1 194 952 krooni.

Pikaajaline kohustus	Laenu jääk 31.12.05	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alus- valuuta	Muud tingimused
Ehituslaen	10 061 075	30.06.2012	2% + 6k euribor	EUR	Laen tagatud ettevõtte varadega
sh.maksetähtaeg kuni 1 a.	1 356 603				
sh.maksetähtaeg 1-5 a.	7 697 645				
sh.maksetähtaeg üle 5 a.	1 006 827				

Juhatuse liige:



Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Saematerjali müük	161 961 765	127 134 452
Muu müük	487 793	124 701
Teenused	436 051	306 416
Kokku	162 885 609	127 565 569

Piirkond	2005	2004
Eesti	85 014 277	68 758 378
Hollandi Kuningriik	75 565 405	55 492 116
Saksamaa	157 681	1 086 161
Belgia	1 639 996	1 062 714
Prantsusmaa	508 250	926 733
Itaalia	-	149 536
Leedu Vabariik	-	89 931
Kokku	162 885 609	127 565 569

Juhatuse liige:



Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Tooraine ja materjalid	125 775 406	100 164 578
Elektri- ja soojusenergia	1 554 341	1 065 352
Tõstukikütus	493 187	360 264
Transport	8 502 748	7 320 906
Kokku:	136 325 682	108 911 100

Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Hooldus- ja remondikulud	1 899 366	1 324 875
Tõstukite rendikulud	393 155	325 580
Komisjonitasud	896 625	805 947
Turu-uuringute kulud	1 170 369	938 798
Lähetus- ja vastuvõtukulud	199 924	242 378
Transpordikulud	215 955	193 776
Side- ja pangakulud	201 347	191 061
Büroo-, täiendõppe- ja auditeerimiskulud	352 179	180 900
Kindlustuskulud	260 524	114 927
Riigilõiv, tollikulud	-	63 018
Eririietus	105 961	52 724
Muud kulud	263 250	166 157
Kokku:	5 958 655	4 600 141

Juhatuse liige:



18

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.15.2006

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 14. Panditud vara

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

Arvelduskrediidileping kehtib kuni 12.05.2006.a., mis seisuga 31.12.2005.a. ei olnud kasutusel.

AS Hansa Liising Eesti poolt saadud ehituslaenu tagatiseks on kinnistu Paide mnt.86, Tapa. Saadud ehituslaenu jääk aasta lõpuks moodustas 10 061 075 krooni.

Kinnistu bilansiline maksumus seisuga 31.12.2005.a. moodustas 34,4 mln.krooni.

Juhatuse liige:



19

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....15.05.2006.....

Signature/allkiri.....[Signature].....

KPMG, Tallinn

Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega

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

* omanikfirma

* tütar- ja sidusettevõtted

* osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. 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	1 085 983	249 655

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	13 763 628	8 799 695	22 563 323
Bevimex Finanz BV	omanikfirma	11 278 938	7 197 996	18 476 934
Kokku kohustused		25 042 566	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

2005.aastal saadi omanikfirmadelt lühiajalist laenu 8 506 106 krooni, intressiga 7,5 % ning tagasimaksmisega 2006.aastal.

2005.a. saadud lühiajalisest laenust 5 476 324 krooni maksti ettevõtte arvelduskontole, ülejäänud osa moodustas laenuintresside ümberkanne laenuks.

Lühiajalise laenu intressid 2005.a. moodustasid 2 111 606 krooni

2005.aastal maksti tagasi lühiajalist laenu 6 258 656 krooni.

Omanikfirmaga seotud firmalt Euroles BV on ostetud turu-uuringute teenust 938 798 krooni eest.

Juhatuse liige:



20

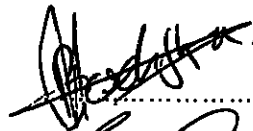
Initialled for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev.....15.05.2006.....
 Signature/allkiri.....[Signature].....
 KPMG, Tallinn

Juhatusel allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

OÜ Tapa Mill juhatus on koostanud 2005 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

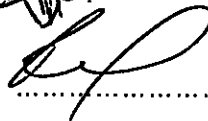
Juhatus:

Maurice Richard Bob Hoekstra juhatusel liige



..... 15.05.2006

Kalle Valdlo juhatusel liige



..... 15.05.2006

Juhatusel liige:



Audiitori järeldusotsus

OÜ Tapa Mill osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tapa Mill (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Soovime tähelepanu juhtida asjaolule, et ettevõtte põhivarad hinnati tuginedes Uus Maa eksperthinnangule 31.12.2002 seisuga üles 9,8 miljoni krooni võrra. Üleshindluse summa suurendab ettevõtte omakapitali, mille suurus üleshindlusega ei vastaks Äriseadustiku nõuetele. 2005.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.

Aruandeaastal hinnati kapitaliosaluse meetodil nulli investeering sidusettevõttesse. 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.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelnevates lõikudes esitatud märkustest tulenev võimalik mõju, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 15. mail 2006

KPMG Baltics AS

Andris Jegers
Vannutatud audiitor


Ivar Puusta
Vannutatud audiitor

OÜ Tapa Mill

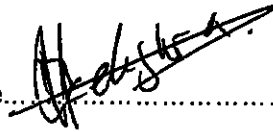
Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Tapa Mill 2005.a. puhaskasum moodustas 2 390 270 krooni.

OÜ Tapa Mill juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku 2005.a. puhaskasumit mitte jaotada.

Maurice Richard Bob Hoekstra

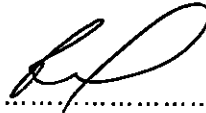
juhatuse liige.....



15.05.2006

Kalle Valdlo

juhatuse liige.....



15.05.2006

Juhatus liige:



OÜ Tapa Mill

Üle 10 % osasid omavate osanike nimekiri

OÜ Tapa Mill üle 10% osasid omavate osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (31.03.2005.a.) seisuga oli alljärgnev:

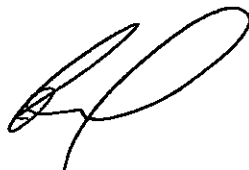
1. Bevimex Finanz (Holland) B.V.

Registrikood: 28047980
Aadress: De Geestlaan 6
2361 XX Warmond
Leiden
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 2005