

LÄBI VAADATUD

13-10-2004

Skannitud:

Lääne-Viru Maakohus

registriosakond

SISSE TULNUD nr.

"25".....2004

MONIKA PAUMING

registrisekretär

OÜ Tapa Mill

Majandusaasta aruanne 2003

2003.a majandusaasta aruanne

Äriniimi:	OÜ Tapa Mill
Äriregistri kood:	10548087
Aadress:	Paide mnt.86 Tapa 45110
Telefon:	32 55 900
Faks:	32 55 901
Elektronpost:	tapamill@neti.ee
Majandusaasta algus:	1.jaanuar
Majandusaasta lõpp:	31.detsember
Tegevjuht:	Kalle Valdio
Audiitor:	KPMG Estonia

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 liikumise aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Nõuded ostjatele	11
Lisa 3. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4. Varud	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	12
Lisa 6. Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7. Kapitali- ja kasutusrent	14
Lisa 8. Pikaajalised kohustused	14
Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	15
Lisa 10. Panditud vara	15
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	16
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	17
Audiitori järeldusotsus	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19
Üle 10 % osasid omavate osanike nimekirj	20

Juhatuse liige:



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2003.aastal jätkus OÜ Tapa Mill äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmisel aastal saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2003.aastal moodustas OÜ Tapa Mill müügitulu 105,1 milj.krooni, kasvades aastaga 53 %. Müügitulust moodustas 99 % toodangu ja 1% teenuste müük. Seejuures kasvas toodangu müük aastaga 60 % ja teenuste müük vähenes 60 %. OÜ Tapa Mill müügitulust moodustas 37,9 % eksport ja 62,1 % müük Eestisse. Toodangu müük välisturgudele kasvas 18 %. Suurim ekspordi sihtriik oli Hollandi Kuningriik, kuhu kasvas müük ka 2003.aastal. Uusi ekspordi sihtriike 2003.aastal ei lisandunud. OÜ Tapa Mill ärikasumiks kujunes 5,4 milj.krooni, mis on 51 % rohkem kui eelmisel aastal. Ärikasumi kasv tugines põhiliselt müügi kasvul. Ettevõtte ärikulud olid stabiilsed, põhivarade kulum moodustas 4,2 milj.krooni ehk 10 % rohkem kui eelmisel aastal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 3,4 milj.krooni. Suuremateks investeeringuteks olid investeeringud ettevõtte territooriumi asfaltkattesse, laohoonete katustesse, osteti lint- ja pakisaag ning soetati juurde maad tootmise laiendamiseks. Maad osteti juurde 4526 m², millega osaühing kohustus lähema kahe aasta jooksul looma juurde kümme uut töökohta ning investeerima 1 miljon krooni.

Personal

Aruandeperioodi lõpul oli OÜ Tapa Mill-is 41 töötajat, mis on 7 töötaja võrra rohkem kui 2002.aastal. 2003.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 4,8 milj.krooni, kasvades aastaga 28 %. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv ja mõõdukas palgakulude kasv. Juhatuse töötasu oli 509 585.- EEK, juhatuse liikme M.R.B.Hoekstra tööd ei tasustatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tapa Mill põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on suurendada hõõvelmaterjali müügi osa kogu müügis. Eesmärgiks on saavutada 2004.aastal vähemalt 10 %-line kogumüügi kasv, suurendada Saksa Liitvabariigi turuosa ning tugevdada kõigi koostööpartnerite suhtes Tapa Mill-i kui stabiilse partneri mainet.

Kalle Valdlo

Juhatuse liige, tegevdirektor

Juhatuse liige:



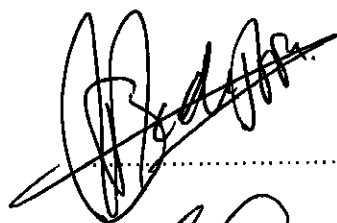
Raamatupidamise aastaaruanne

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.

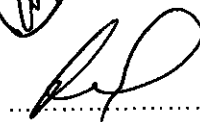
Maurice Richard Bob Hoekstra juhatuses liige



17.03.2004

Kalle Valdlo

juhatuses liige



17.03.2004

Juhatuses liige:



4

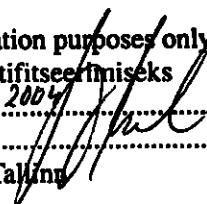
Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....17.03.2004.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



Bilans seisuga 31.12.2003

	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Aktiva		EEK	EEK
Käibevara			
1.Raha ja pangakontod		1 512 661	758 280
2.Nõuded ostjate vastu	(lisa 2)	4 129 238	2 726 811
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-	15 677	- 15 677
3.Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		-	141 962
4.Ettetakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(lisa 3)	1 084 510	1 556 377
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		273 703	274 398
5.Varud	(lisa 4)		
Tooraine ja materjal		684 540	2 613 919
Lõpetamata toodang		2 215 326	3 140 456
Valmistoodang		19 045 814	13 003 832
Ettemaksed hankijatele		-	7 585
Kokku käibevara		28 930 115	24 207 943
Põhivara			
6.Materiaalne põhivara	(lisa 5)		
Maa ja ehitised		20 436 069	19 637 703
Masinad ja seadmed		20 895 214	19 973 046
Muu inventar		534 197	385 775
Akumuleeritud põhivara kulum	-	11 970 639	- 7 818 213
Kokku materiaalne põhivara		29 894 841	32 178 311
7.Immateriaalne põhivara	(lisa 6)		
Ostetud kontsessioonid, litsentsid jm.		40 141	31 690
Kokku põhivara:		29 934 982	32 210 001
KOKKU AKTIVA		58 865 097	56 417 944
Passiva			
Lühiajalised kohustused			
8.Tagatiseta võlakohustus	(lisa 11)	18 775 968	21 566 596
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt		1 377 316	-
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	(lisa 7)	2 594 532	4 469 137
9.Ostjate ettemaksed		831 747	1 052 735
10.Võlad hankijatele		3 186 082	5 315 026
11.Maksuvõlad	(lisa 3)	39 954	172 791
12.Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		226 839	180 324
Muud viitvõlad		4 865	5 951
Intressivõlad		3 236 816	2 605 137
Kokku:		3 468 520	2 791 412
Lühiajalised kohustused kokku:		30 274 119	35 367 697
Pikaajalised kohustused			
13.Pikaajalised võlakohustused			
Konverteeritavad võlakohustused	(lisa 8,11)	15 997 691	15 997 691
Mittekonverteeritavad võlakohustused	(lisa 7)	10 250 483	3 948 205
Kohustused kokku:		56 522 293	55 313 593
Omakapital			
14.Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
15.Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	-
Ümberhindluse reserv		9 883 270	9 883 270
16.Eelmiste perioodide kasum (kahjum)	-	8 822 919	- 8 826 068
17.Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 238 453	7 149
Kokku omakapital:		2 342 804	1 104 351
KOKKU PASSIVA:		58 865 097	56 417 944

Juhatuse liige:



Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Kasumiaruanne**2003.a.****Skeem 1**

	Lisa	1.1.-31.12.2003 EEK	1.1.-31.12.2002 EEK
Äritulud			
1.Müügitulu	(lisa 9)	105 125 058	68 578 724
2.Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		5 116 852	4 601 789
3.Muud äritulud		265 055	214 382
Kokku äritulud		110 506 965	73 394 895
Ärikulud			
4.Kaubad,toore, materjal ja teenused		87 010 494	54 962 564
5.Mitmesugused tegevuskulud		8 960 068	7 077 717
6.Tööjõu kulud			
a)palgakulud		3 600 713	2 800 499
b)sotsiaalmaksukulud		1 190 392	938 167
7. Kulum	(lisad 5,6)		
a)põhivara kulum ja väärtuse langus		4 160 284	3 785 852
8.Muud ärikulud		197 833	270 339
Kokku ärikulud		105 119 784	69 835 138
Ärikasum (kahjum)		5 387 181	3 559 757
9.Finantstulud			
a)kasum valuutakursi muutustest		-	946
b)muud intressi- ja finantstulud		4 812	5 075
Kokku finantstulud		4 812	6 021
10.Finantskulud			
a)intressikulud	(lisad 7,8)	4 116 824	3 541 808
b)kahjum valuutakursi muutusest		36 716	16 821
Kokku finantskulud		4 153 540	3 558 629
Kasum (kahjum) majandustegevusest		1 238 453	7 149
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		1 238 453	7 149

Juhatuse liige:



6

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004

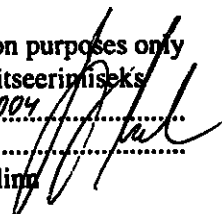
Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne

	01.01.2003- 31.12.2003.a. EEK	01.01.2002- 31.12.2002.a. EEK
A.Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	1 238 453	7 149
Põhivara amortisatsioon	4 160 284	3 785 852
Intressikulu	4 116 824	3 541 808
Muutus käibevaras (va.raha ja pangakontod)	- 3 967 791	- 8 696 473
Muutus lühiajalistes kohustustes	- 2 437 340	841 952
Rahajäägi muutus põhitegevusest	3 110 430	- 519 712
B.Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost	- 1 648 956	- 1 535 378
Immateriaalse põhivara ost	- 16 309	- 35 211
Investeerimistegevuse rahakäive	- 1 665 265	- 1 570 589
C.Rahavood finantseerimistegevusest		
Lühiajalise laenu saamine	14 889 632	10 216 335
sh. liisinglepingute refinantseerimine	6 964 196	-
Lühiajalise laenu tagasimaksmine	- 11 943 883	- 2 317 933
Liisinkohustuste maksmine	- 2 756 525	- 4 165 898
Intresside maksmine	- 880 008	- 936 671
Finantseerimistegevuse rahakäive	- 690 784	2 795 833
D.Rahajäägi muutus		
	754 381	705 532
Raha jääk aruandeperioodi alguses	758 280	52 748
Raha jääk aruandeperioodi lõpus	1 512 661	758 280

Juhatuse liige:

Omakapitali liikumise aruanne

OÜ Tapa Mill asutati 16.04.1999.a. osakapitaliga 40 000 krooni, mis moodustas ühe osa. 26.05.2000.a. jagati osa neljaks: kaks 2 000 krooni väärtusega osaks ja kaks 18 000 krooni väärtusega osaks.

2002.a. detsembris toimunud põhivarade ümberhindluse tagajärjel suurenes OÜ Tapa Mill omakapital 9 883 270 krooni. Ümberhindlus toimus vastavalt osanike otsusele ja tugines kinnisvarafirma "Uus Maa" hindamisaktile.

2002.a. kasumist, mis moodustas 7 149 krooni, kanti kohustuslikku reservkapitali 4000 krooni.

2003.aastal toimus ühe 18 000 krooni väärtusega osa omaniku vahetus:

East European Timber & Trade Company B.V. müüs oma osa Jansen Nielsen Pilkes B.V.-le.

Juhatuse liige:



8

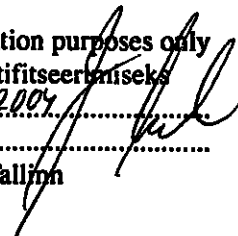
Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Tapa Mill 2003.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.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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.

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 tootmisväljaminekutest.

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

Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

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 perioodikuluseid.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Juhatuse liige:



9

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

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 kasulikke 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 kontrollisüsteemi.

Immateriaalne põhivara amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Rendiarvestus

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.

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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 2003 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 31.12.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 17.03.2004.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Juhatuse liige:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 2. Nõuded ostjatele
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	4 129 238	2 726 811
Ebatöenäoliselt laekuvad arved	- 15 677	- 15 677
Kokku	4 113 561	2 711 134

Bilansi koostamise seisuga 17.03.2004.a. oli laekumata 0,7 % antud nõuetest.

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	1 072 727	-	1 556 377	-
Üksikisiku tulumaks	11 783	-	-	67 195
Sotsiaalmaks	-	28 907	-	99 014
Töötuskindlustusmakse	-	5 814	-	4 454
Erisoodustuste tulumaks	-	852	-	873
Kohustusliku kogumispensioni-makse	-	4 382	-	1 255
Kokku	1 084 510	39 955	1 556 377	172 791

Lisa 4. Varud
(kroonides)

Varude grupp	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	684 540	2 613 919
Lõpetamata toodang	2 215 326	3 140 456
Valmistoodang	19 045 814	13 003 832
Ettemaksed hankijatele	-	7 585
Kokku	21 945 680	18 765 792

Osaühingu varudele on seatud kommerts pant (vt. lisa10).
Varude allahindamist aruandeaastal ei toimunud.

Juhatus liige:



Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev...17.03.2004...

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 5. Materiaalne põhivara
 (kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku:
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus 31.12.2002	19 637 703	19 973 046	385 775	39 996 524
Soetused ja parendused	798 366	922 168	148 422	1 868 956
Soetusmaksumus 31.12.2003	20 436 069	20 895 214	534 197	41 865 480
Akumuleeritud kulum ja allahindlused				
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	1 729 330	5 877 546	211 337	7 818 213
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	983 178	3 069 231	100 017	4 152 426
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	2 712 508	8 946 777	311 354	11 970 639
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002	17 908 373	14 095 500	174 438	32 178 311
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	17 723 561	11 948 437	222 843	29 894 841

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2003 oli 657 963 krooni (2002: 35 385 krooni).

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara

Ettevõtte on 2003.a. soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Materiaalse põhivara grupp	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2003	348 856 sellest finantseeritud 220 000
Jääkmaksumus 31.12.2003	328 506

2003.aastal toimus AS Hansa Liisingu poolt täiendav finantseerimine juba olemasolevate liisinglepingute alusel: kinnisvaraliisingu alusel saadi täiendavalt 3 886 063 krooni ja seadmete liisingu alusel täiendavalt 3 078 133 krooni.

Juhatuse liige:



12

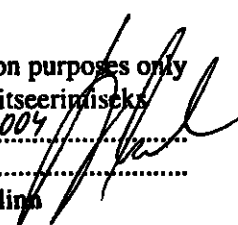
Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



Lisa 6. Immateriaalne põhivara
(kroonides)

	Ostetud litsentsid jms.
Soetusmaksumus	
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002	35 211
Soetused ja parendused	16 309
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	51 520
Akumuleeritud kulum ja allahindlused	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	3 521
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	7 858
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	11 379
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002	31 690
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	40 141

Juhatuse liige:



13

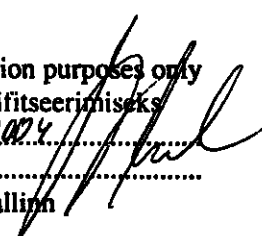
Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev...17.03.2004

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



Lisa 7. Kapitali- ja kasutusrent
 (kroonides)

Kapitalirendi kohustus	Maa ja ehitised	Maslnad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	12 166 063	21 912 933	34 078 996
Jääkmaksumus 31.12.2003	8 146 730	10 880 116	19 026 846
Kohustus seisuga 31.12.2003	5 212 736	7 632 279	12 845 015
sh. makseperiood kuni 1 aasta	560 938	2 033 594	2 594 532
sh. makseperiood 1 - 5 aastat	2 558 505	5 598 685	8 157 190
sh. makseperiood üle 5 aasta	2 093 293		2 093 293
 Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	613 784	2 142 741	2 756 525
Aruandeperioodil makstud intressid	204 429	493 796	698 225
 Alusvaluuta	EEK	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	5.3%	5.9%	

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi korras sõiduauto Peugeot 206. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 339 krooni. Järgmistel perioodidel kuulub tasumisele 94 576 krooni, makseperioodiga 5 aastat, intressimääraga 5,9 % aastas.

Lisa 8. Pikaajalised kohustused

31.12.2003.a. moodustasid muud pikaajalised võlakohustused 15 997 691 krooni. Antud võlakohustus 2004.a. tagasimaksmisele ei kuulu. Muu pikaajalise võlakohustuse moodustab nn. Non-refundable loan aastaintressiga 7,5 %. Esimene tagasimakse peab toimuma vastavalt laenulepingule 30.06.2005.a.

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	

Juhatuse liige:



14

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004

Signature/allkiri...

KPMG, Tallinn

Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes
(kroonides)

Tegevusala	2003	2002
Saematerjali müük	103 650 077	64 911 193
Muu müük	20 989	2 700
Kuivatusteenus	1 453 992	3 664 831
Kokku	105 125 058	68 578 724

Piirkond	2003	2002
Eesti	65 270 373	34 816 678
Hollandi Kuningriik	32 145 642	23 197 971
Saksamaa	4 612 634	4 448 400
Belgia	2 748 070	3 306 177
Prantsusmaa	348 339	1 072 699
Vabatssoon		1 736 799
Kokku	105 125 058	68 578 724

Lisa 10. Panditud vara

OÜ Tapa Mill on saanud AS Hansapangalt arvelduskrediiti, mille tagatiseks on kommertspant ettevõtte varudele summas 5 600 000 krooni.
Arvelduskrediidileping kehtib kuni 24.09.2004.a., millest 31.12.2003.a. seisuga oli kasutusel 1 377 316 krooni.

Juhatuse liige:



15

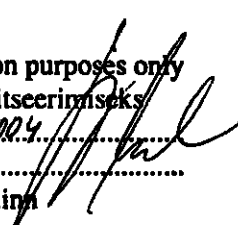
Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev... 17.03.2004...

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn



Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega
 (kroonides)

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

* omanikfirma

* osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. 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 alljärgnevatel mahtudel:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Müük	Ost
Jansen Nielsen Pilkes BV	omanikfirma	2 092 782	33 812

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

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte kohustuste saldod seotud osapooltega (nõuete saldo puudus) järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Jansen Nielsen Pilkes BV	omanikfirma	12 103 278	8 799 696	20 902 974
Bevimex Finanz BV	omanikfirma	9 909 506	7 197 996	17 107 502
Kokku kohustused		22 012 784	15 997 692	38 010 476

2003.aastal saadi omanikfirmadelt lühiajalist laenu 9 152 256 krooni, intressiga 7,5 % ning tagasimaksmisega 2004.aastal.

2003.a. saadud lühiajalisest laenust 6 548 119 krooni maksti ettevõtte arvelduskontole, ülejäänud osa moodustas laenuintresside ümberkanne laenuks.

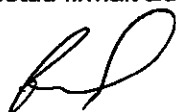
Lühiajalise laenu intressid 2003.a. moodustasid 2 036 858 krooni

2003.aastal maksti tagasi lühiajalist laenu 11 943 883 krooni.

Omanikfirmadelt on saadud ka ka pikaajalist laenu (vt.lisa 8).

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

Juhatuse liige:



16

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev...17.03.2004...

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Juhatusel allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

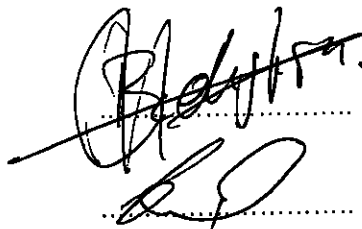
OÜ Tapa Mill juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus on majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest heaks kiitnud.

Juhatus:

Maurice Richard Bob Hoekstra

juhatuse liige



17.03.2003

Kalle Valdlo

juhatuse liige



17.03.2003

Juhatusel liige:





KPMG Estonia

Ahtri 10A
10151 Tallinn
Estonia
Telephone +372 6 268 700
Fax +372 6 268 777

Audiitori järeldusotsus

OÜ Tapa Mill osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tapa Mill (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16. 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 raamatupidamise aastaaruande kohta.

Soovime tähelepanu juhtida asjaolule, et ettevõtte põhivarad on Uus Maa eksperthinnangule tuginedes 31.12.2002 seisuga üles hinnatud 9,8 miljoni krooni võrra. Üleshindluse arvele võtmisel on hõlbitud ekspertide poolt põhivara rühmadele määratud väärtusest. Üleshindluse summa suurendab ka ettevõtte omakapitali (netovara), mille suurus üleshindluseta oleks alla äriseaduses nõutu. Kuna meil ei ole võimalik üheselt kinnitada ega ümber lükata sellise üleshindluse kooskõla hea raamatupidamise tavaga, ei avalda me arvamust ettevõtte põhivarade ja omakapitali esitamise õigsusele.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelnevas lõigus esitatud märkusest tulenev mõju, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 17. märts 2004

AS KPMG Estonia

Sulev Luiga
Vannutatud audiitor

Mari Sukk
Vannutatud audiitor



OÜ Tapa Mill

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Tapa Mill 2003.a. puhaskasum moodustas 1 238 453 krooni.

OÜ Tapa Mill juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku 2003.a. puhaskasumit mitte jaotada.

Maurice Richard Bob Hoekstra

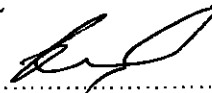
juhatuse liige



17.03.2004

Kalle Valdlo

juhatuse liige



17.03.2004

Juhatus liige:



SAABUNUD

03 -10- 2004

**OÜ Tapa Mill osanike nimekiri
seisuga 31.12.2003.a.**

Jrk.nr.	Osaniku nimi	Aadress	Osa nominaal- väärtus
1.	Jansen Nielsen Pilkes B.V. reg nr.34102316	Bloemendaalseweg 163 2061 CJ Bloemendaal Hollandi Kuningriik	18000 EEK
2.	Bevimex Finanz B.V. reg nr.28047980	De Geestlaan 6 2361 XX Warmond Leiden Hollandi Kuningriik	18000 EEK
3.	Nikolai Antonitsyn sünd. 07.03.1951 pass 43 No.6276703	Novgorodski prospekt 113-64 Arhangelski oblast Venemaa	2000 EEK
4.	Evgueni Tsarev sünd. 08.08.1952 pass 43 No.4196129	Sibirskaja tn.5-1 Arhangelski oblast Venemaa	2000 EEK

Juhatuse liige:

