

Majandusaasta aruanne

Tanassilma OÜ

Majandusaasta algus: 07. veebruar 2006. a

Majandusaasta lõpp: 30. juuni 2007. a

Registrikood: 11219954

Aadress: Jõe 2B
10151, Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: +372 6 144 631

Faks: +372 6 144 630

E-mail: fondid@arcovara.ee

Põhitegevused: kinnisvara renditeenused

EMTAK: 70203 Enda mitteeluruuni rendileandmine

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
KASUMIARUANNE	5
BILANSS	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Müügitulu.....	12
Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud.....	12
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud.....	14
Lisa 7 Laenukohustused.....	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Muud pikaajalised võlad	15
Lisa 10 Omakapital	15
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	16
Lisa 12 Lisa rahavoo aruande juurde	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	18
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	19
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006/2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	20

TEGEVUSARUANNE

Tanassilma OÜ on asutatud 2006. aasta veebruaris. Tanassilma OÜ emajäse on EPF Georg OÜ, mis kuulub Explorer Property Fund Baltic States AB-konserni, mis on Rootsi seaduste alusel juulis 2005 loodud kinnisvarafond.

Tanassilma OÜ omab nelja kinnisvarainvesteeringut Harjumaal, Saku vallas, Tānassilma külas, laiemalt tuntud Tānassilma Tehnopargina. Kahel kinnistul Põikmäe 2 ja Põikmäe 4/Linamäe 5 asub Quelle logistikakeskus ning Tanassilma OÜ on andnud nimetatud kinnistud pikaajalisele rendile Quelle OÜ-le. Kinnistul aadressil Piirimäe 13a/ Piirimäe 13 asub Makita tööriistade keskladu ning Tanassilma OÜ on andnud nimetatud kinnistud pikaajalisele rendile Oy Makita-le. Kinnistul aadressil Põikmäe 9/Piirimäe 11 asub Soome ettevõtte Pussikeskus Oy paberkotte tootev Eest tütarettevõtte tootmistšehh ning Tanassilma OÜ on andnud nimetatud kinnistud pikaajalisele rendile Pussikeskus Eesti OÜ-le.

2007 aasta veebruaris valmis aadressil Põikmäe tn. 2/4 laohoone juurdeehitus. Valminud juurdeehitus anti samuti pikaajalisele rendile.

Lähimatel aastatel ettevõtte täiendavaid suuremaid investeeringuid plaanis sooritada ei ole.

Majandusaastal 2006/2007 (17 kuud) oli Tanassilma OÜ väljaüritavate kinnistute müügitulu kõigilt kolmelt üürnikult kokku 11,7 miljonit krooni. Muu äritulu, summas 29 miljonit krooni tuleneb kinnisvara-investeeringu väärtuse kasvust.

Peamised finantssuhtarvud perioodi aprill 2006—juuni 2007 kohta olid järgmised: (üle vaadata)

Müügitulu (tuh kr)	11 755
Brutokasumi määr %	99%
Puhaskasum (tuh kr)	31 238
Puhasrentaabilus %	266%
ROA	16%
ROE	100%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

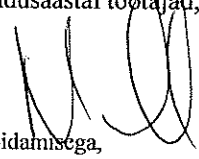
Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Tanassilma OÜ juhtkonnale majandusaasta jooksul tasusid makstud ei ole. Ettevõtte puudusid majandusaastal töötajad, mistõttu töötasusid maksutd ei ole.

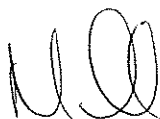

Lugupidamisega,
Marko Kull

25. oktoober 2007. a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 17 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. ettevõtte on jätkuvalt tegutsev..



Marko Kull
Juhataja

25. oktoober 2007. a

KASUMIARUANNE

kroonides

	Lisa nr	07.02.2006- 30.06.2007
Müügitulu	2	11 755 814
Müüdnud toodangu kulu	3	-153 407
Brutokasum		11 602 407
Üldhalduskulud	3	-552 855
Muud äritulud	3	29 047 181
Muud ärikulud	3	-728
Ärikasum		40 096 005
Finantstulud ja -kulud	4	-8 857 681
Kasum enne tulumaksustamist		31 238 324
Aruandeaasta puhaskasum		31 238 324

BILANSS

kroonides

	Lisa nr	30.06.2007	7.02.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha		4 212 031	40 000
Nõuded ja ettemaksed	5	73 597	0
Käibevara kokku		4 285 628	40 000
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	1 994 898	0
Kinnisvarainvesteeringud	6	192 938 225	0
Põhivara kokku		194 933 123	0
VARAD KOKKU		199 218 751	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	3 613 120	0
Võlad ja ettemaksed	8	4 028 271	0
Lühiajalised kohustused kokku		7 641 391	0
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	7	116 102 650	0
Muud pikaajalised võlad	9	44 196 386	0
Pikaajalised kohustused kokku		160 299 036	0
KOHUSTUSED KOKKU		167 940 427	0
Omakapital			
	10		
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		31 238 324	0
OMAKAPITAL KOKKU		31 278 324	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		199 218 751	40 000

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	Lisa nr	07.02.2006- 30.06.2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		40 096 005
Ärikasumi korrigeerimised	12	-29 047 181
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12	-2 068 495
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12	2 535 802
Kokku rahavood äritegevusest		11 516 131
Rahavood investeerimistegevusest		
Kinnisvarainvesteeringu ost	6	-163 891 043
Saadud intressid	4	221 402
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-163 669 641
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		164 789 991
Saadud laenude tagasimaksed		-2 828 401
Osakapitali sissemaks		40 000
Makstud intressid ja laenulepingute tasud		-5 579 671
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		156 421 919
Rahavood kokku		4 268 408
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		4 268 408
Valuutakursside muutuste mõju		-56 377
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4 212 031

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 07.02.2006 (asutamisel)	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	31 238 324	31 238 324
Saldo seisuga 30.06.2007	40 000	31 238 324	31 278 324

Täpsem info omakapitali kohta kajastub lisas nr 10.

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Tanassilma OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti (näiteks kajastatakse õiglases väärtuses kinnisvarainvesteeringuid). Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi kohta 07.02.2006-30.06.2007 (edaspidi „2006/2007“).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

A. Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Ettevõtte arvestusvaluutaks on Eesti kroon, mis on ka aruannete esitusvaluutaks; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

B. Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

C. Raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. panga arvelduskontodel olev raha ning kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid.

D. Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara

ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate turegulationidega nõutud perioodi jooksul.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kontsern ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil – kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses;

E. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata kontserni enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglasele väärtusele. Kinnisvarainvesteeringu hindamisel õiglasesse väärtusesse kasutatakse sõltumatute professionaalsete hindajate abi. Väärtuse muutusest tulenevaid kasumeid / kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes real "muud äritulud" / "muud ärikulud".

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber, kui selle kasutamise eesmärk on muutunud. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestuspõhimõtteid, kuhu see objekt ümber klassifitseeriti. Juhul, kui eelnevalt kinnisvarainvesteeringuna kajastatud objekt klassifitseeritakse ümber kas varudeks või materiaalseks põhivaraks, siis loetakse selle objekti õiglast väärtust ümberklassifitseerimise kuupäeval vara uueks tuletatud soetusmaksumuseks.

F. Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud").

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

G. Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2007. a on maksumääraks 22/78 netodividendidelt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt väheneb ka edaspidi tulumaksumäär 1% aastas kuni 20/80-ni peale 1. jaanuari 2009. a väljamakstud dividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 10.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

H. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

I. Rendiarvestus

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses või miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses juhul, kui viimane on madalam. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rendimaksed jagatakse finantskuluks / -tuluks ja rendikohustuse / -nõude tasumiseks selliselt, et intressimäär oleks igal ajahetkel sama.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

J. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Müügitulu
kroonides

Tanassilma OÜ müügitulu tekkimise kohaks oli Eesti.

07.02.2006- 30.06.2007	
Rent	11 755 814
Kokku	11 755 814

Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud
kroonides

Müüdud toodangu kulu	07.02.2006- 30.06.2007
Hoonete remont ja haldus	-101 397
Muud kulud	-52 010
Müüdud toodangu kulu kokku	-153 407

Üldhalduskulud	07.02.2006- 30.06.2007
Büroo tegevuskulud	-712
Juriidiline teenindus, konsultatsioonikulud	-550 418
Muud kulud	-1 725
Üldhalduskulud kokku	-552 855

Muud äritulud	07.02.2006- 30.06.2007
Kinnisvarainvesteeringute ümberhindluse kasum (lisa 6)	29 047 181
Muud äritulud kokku	29 047 181

Muud ärikulud	07.02.2006- 30.06.2007
Viivised ja trahvid	-728
Muud ärikulud kokku	-728

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud
kroonides

	07.02.2006- 30.06.2007
Intressikulu	-9 022 706
Intressitulu	221 402
Kahjum valuutakursi muutusest	-56 377
Finantstulud ja -kulud kokku	-8 857 681

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed
kroonides

	30.06.2007
Nõuded ostjate vastu	66 146
Ettemaksed teenuste eest	7 451
Lühiajalised nõuded ja ettemaksed kokku	73 597

	30.06.2007
Pikaajaline deposiit (ostjate tagatisrahad)	1 994 898
Pikaajalised nõuded kokku	1 994 898

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud
kroonides

	07.02.2006- 30.06.2007
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 755 814
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	-153 407
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	11 602 407

Toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 07.02.2003	0
Kinnisvarainvesteeringu ost	163 891 043
Kasum ümberhindlusest	29 047 181
Saldo 30.06.2007	192 938 224

	30.06.2007
Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus	192 938 224

Planeeritav müügitulu	
12 kuud	13 303 741
1-5 aastat	50 594 282
üle 5 aasta	39 615 752
Planeeritav müügitulu kokku	103 513 775

Lisa 7 Laenukohustused
kroonides

	Saldo 30.06.2007	Tagasi maksta			Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised pangalaenud	119 715 770	3 613 120	16 906 474	99 196 176	29.06.2016	6-kuu EURIBOR + 1,25%
Kokku	119 715 770	3 613 120	16 906 474	99 196 176		

Laenu alusvaluuta on EUR.

Laenu tagatiseks on kinnistutel olev hüpoteek DnB Nord Bank Eesti filiaal kasuks summas 9 395 012 EUR.

Laenu tehingutasud amortiseeritakse laenuperioodi jooksul.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed
kroonides

	30.06.2007
Võlad tarnijatele	48 723
Muud võlad (lisa 11)	3 738 459
Maksuvõlad (käibemaks)	196 757
Intressivõlad	44 332
Võlad ja ettemaksed kokku	4 028 271

Lisa 9 Muud pikaajalised võlad

	30.06.2007
Võlad seotud osapooltele (lisa 11)	42 245 820
Muud pikaajalised võlad	1 950 566
Muud pikaajalised võlad kokku	44 196 386

Muud pikaajalised võlad on rendilepingutest tulenevad tagatisrahad, mis kuuluvad tagasimaksmisele rendiperioodi lõppedes.
Rendilepingud on sõlmitud tähtajaga kuni 2009-2015 aasta.

Lisa 10 Omakapital

Seisuga 30.06.2007 koosnes ettevõtte osakapital 1 osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksu kohustus

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 30. juuni 2007 moodustas 31 234 324 krooni. Bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 24 362 773 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 6 871 551 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 30.06.2007. a.

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega
kroonides

OÜ Tanassilma aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- c. Juhtkonnaga seotud ettevõtted.

OÜ Tanassilma emaettevõtte on OÜ EPF Neli.

OÜ Tanassilma on 07.02.2006-30.06.2007 ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid, põhivara) teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistelt seotud osapooltelt:

	07.02.2006- 30.06.2007
	Ostud
Emaettevõtte	60 000
Muu kontserni ettevõtte	289 525
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	178 319
Teenuste ost-müük kokku	527 844

Saldod seotud osapooltega:

	30.06.2007
Emaettevõtte	3 448 934
Muu kontserni ettevõtte	289 525
Lühiajalised kohustused kokku	3 738 459
Emaettevõtte	42 245 820
Pikaajalised kohustused kokku	42 245 820

2006/2007 aastal saadi pikaajalist laenu emaettevõttelt 2 700 000 EUR intressimääraga 8% aastas. Laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2012.a. Aruandeaastal arvestati intresse kogusummas 220 050 EUR.

Juhtkonna tasud

Ettevõtte juhatuse liikmele ei makstud aruandeaastal tasu. Juhtkonna liikmed ei ole ettevõttelt saanud pensioniga seotud õigusi.

Lisa 12 Lisa rahavoo aruande juurde
kroonides

Ärikasumi korrigeerimised	07.07.2006- 30.06.2007
Kinnisvarainvesteeringute ümberhindluse kasum	-29 047 181
Ärikasumi korrigeerimised kokku	-29 047 181

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	07.07.2006- 30.06.2007
Nõuded ostjate vastu muutus	-66 146
Ettemaksete muutus	-7 451
Pikaajalise deposiidi muutus	-1 994 898
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus kokku	-2 068 495

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	07.07.2006- 30.06.2007
Võlad tarnijatele muutus	48 723
Muude võlgade muutus, v.a intressid	295 425
Maksuvõlgade muutus	196 757
Viitvõlgade muutus	44 332
Tagatisrahade muutus	1 950 566
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus kokku	2 535 802

SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Tanassilma OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Tanassilma OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30. juuni 2007 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on lisatud meie poolt identifitseerituna käesolevale järeldusotsusele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

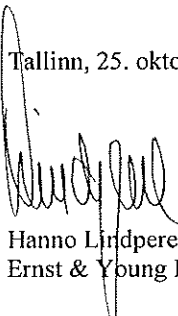
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel 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.

Arvamus

Meie arvates kajastab lisatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Tanassilma OÜ finantsseisundit seisuga 30. juuni 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 25. oktoober 2007

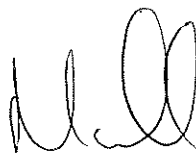


Hanno Lindpere
Ernst & Young Baltic AS

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatus teeb Tanassilma OÜ üldkoosolekule ettepaneku jaotada aruandeperioodi kasum järgmiselt:

Kohustusliku reservkapitali moodustamine	4 000 krooni
Jaotamata kasumi moodustamine	31 234 324 krooni



Marko Kull
Juhataja

25. oktoober 2007. a

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006/2007 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga kinnitame Tanassilma OÜ 2006/2007. a majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust:

Marko Kull
Juhataja

30. oktoober 2007. a

Majandusaasta aruande allkirjad

Tanassilma OÜ (registrikood: 11219954) 07.02.2006 - 30.06.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Marko Kull (Juhatus liige) - kinnitanud 31.12.2007