

Elanor, Elanor, Elanor
Re: Elanor, Elanor

SIP'S' TUD NUD

25 06. 2001

J. Loker ..

OÜ TAVETON

*Majandusaasta aruanne
31 detsembril 2000 lõppenud
majandusaasta kohta*

OÜ TAVETON

Tegevuse Lõpetamine
Rahastamine
SISSE TULNUD

25.06.2001

JUHATUSE KINNITUS

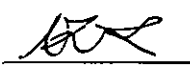
31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2000
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2000
Ettevõtte nimetus	OÜ TAVETON
Ariregistri number	10008557
Aadress	Kehtna vald Kaarepere 79520
Tegevjuht	Viktor Lepik
Telefon	048 62 617
Faks	048 90162
Põhitegevusala	Põllumajandussaaduste tootmine
Auditorikontroll	AS Deloitte & Touche Audit

Juhatus on 20. märtsil 2001 koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ TAVETON kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust. Juhatus hinnangul on OÜ TAVETON jätkuvalt tegutsenud majanduslikult.

OÜ TAVETON juhatus on majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest ning auditori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupaev
Viktor Lepik	juhatuse liige		17/5/01
Nevil Edwin Hewitt	juhatuse liige		17/5/01

OÜ TAVETON

25. 05. 2001

SISUKORD

	Lk
TEGEVUSARUANNE	4
AUDITORI JARELDUSOTSUS	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Bilansid	6-7
Kasumiaruanded	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9-17

OÜ TAVETON

TEGEVUSARUANNE

31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

OÜ TAVETON põhitegevus on põllumajandussaaduste tootmine ja realiseerimine 2000 a põhitoodang pum realiseeriti AS-i Rakvere Piim ja Eesti Piimatootjate Ühistule 2000 aastal oli puma toodang aastas keskmiselt lehma kohta 5200 kg, keskmine lehmade arv aastas oli 300. Taimakasvatuse põhiuulesanne on tagada kvaliteetne soodabaas.

Lühatus koosneb 2 liikmest. Keskmine tootajate arv oli 2000 a 24 ning nende palkade ja lisatasude bruto summa oli 1 226 798 krooni.

Viktor Lepik
Isegevjuht

AUDIITORI JARELDUSOTSUS

OU Taveton osanikule

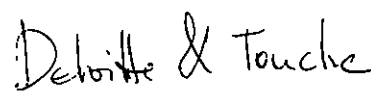
Oleme auditeerinud OU Taveton (edaspidi "Firma") 31 detsembril 2000 aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Selle aruande õigsuse eest vastutab Firma juhatuse. Meie vastutame arvamuse eest, mida avaldame raamatupidamise aastaaruande kohta meie auditi põhjal.

Meie audit on läbi viidud vastavalt Eesti Auditeerimiseeskirjale. Nimetatud eeskirja kohaselt planeerisime ja viisime oma auditi läbi saamaks kinnitust asjaolule, et meie esitatud raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ning valeandmeid. Meie audit hõlmas tõendusmaterjalide, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad, valjavõtetelise kontrolli. Meie audit hõlmas ka hinnangu andmist kasutatud raamatupidamisprintsipidele ja juhtkonna poolt tehtud olulisematele raamatupidamislikele hinnangutele ning seisukoha võtmist raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi suhtes. Usume, et meie poolt läbi viidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Me ei ole auditeerinud raamatupidamise aastaaruannet seisuga 31 detsember 1999 seoses meie maaramisega auditoriks pärast nimetatud kuupaeva, millest tulenevalt ei ole meil piisavat alust hinnangu andmiseks aruandeperioodi algsaldodele. Seega ei ole meil ka piisavat alust otsustada, milline on algbilansi võimalike muudatuste mõju kasumiaruandele ja rahakaibe aruandele 2000 aasta kohta ning 1999 aasta bilansi võrdlusandmetele aastaaruandes, mis on avaldatud vaid informatiivsel kaalutlusel.

Valja arvatud eelnevalt mainitud asjaolu, oleme seisukohal, et Firma raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas, vastavalt meie poolt läbi viidud auditile õigesti ja õiglaselt Firma finantsolukorda seisuga 31 detsember 2000 ja aruandeaasta tulemust ning on koostatud kooskõlas Eesti Raamatupidamise seadusega.


Veiko Hmtsov
Vannutatud auditor
Tallinn,
6 aprill 2001


Deloitte & Touche

BILANSID SEISUGA 31. DETSEMBER 2000 JA 1999

KÄIBEVARA		31.12.2000	31.12.1999
		EEK	EEK
Raha ja pangakontod		25 143	91 872
Aktsiad ja muud vaartpaberid	Lisa nr 2	10 000	10 000
Nõuded ostjate vastu		587 925	612 879
Ostjatele lackumata arved		589 957	613 351
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-2 032	-472
Mitmesugused nõuded		375 000	0
Muud nõuded		375 000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		28 438	94 039
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa nr 7	2	20 808
Muud ettemaksud tulevaste perioodide kulu		28 436	73 231
Varud	Lisa nr 3	1 225 407	1 248 393
Tooraine ja materjal		159 078	35 105
Lõpetamata toodang (noorloomad)		499 174	563 453
Valmistoodang		567 155	649 835
KÄIBEVARA KOKKU		2 251 913	2 057 183
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa nr 6	4 328 788	3 800 978
Maa ja chitised		1 327 059	862 715
Masinad ja seadmed		3 204 140	2 862 220
Muu inventar, toornistad, sisseseaded ja muud		134 950	103 690
Põhikari		1 087 772	928 287
Akumuleeritud põhivara kulum		-1 425 133	-955 934
PÕHIVARA KOKKU		4 328 788	3 800 978
AKTIVA KOKKU		6 580 701	5 858 161

		31.12.2000	31.12.1999
		EEK	EEK
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		366 000	505 850
Tagatiseeta võlakohustused		0	139 850
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa nr 9	366 000	366 000
Võlad hankijatele		812 043	889 038
Hankijatele tasumata arved		812 043	889 038
Mitmesugused võlad		0	1 870 000
Võlad emacttevõttele		0	1 870 000
Maksuvõlad	Lisa nr 7	238 096	76 505
Viitvõlad		271 722	178 552
Võlad toovõtjatele		271 722	178 552
LUHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 687 861	3 519 945
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		1 109 758	1 477 758
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa nr 8, 9	1 109 758	1 477 758
Mitmesugused võlad		3 525 000	0
Võlad emacttevõttele	Lisa nr 5	3 525 000	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 634 758	1 477 758
KOHUSTUSED KOKKU		6 322 619	4 997 703
OMAKAPITAL			
Osakapital	Lisa nr 4	348 600	348 600
Reservid		34 860	34 860
Kohustuslik reserv		34 860	34 860
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		476 998	1 172 057
Aruandeaasta kahjum		-602 376	-695 059
OMAKAPITAL KOKKU		258 082	860 458
PASSIVA KOKKU		6 580 701	5 858 161

		2000 EEK	1999 EEK
Realiseerimise netokaive	Lisa nr 10	3 824 539	3 198 276
Realiseeritud toodete kulu		4 319 219	4 086 387
Dotatsioonid riigieelarvest		349 770	658 726
BRUTOKAHJUM		-144 910	-229 385
Turustuskulud		0	140 473
Uldhalduskulud		423 960	356 947
Muud aritlud		132 091	246 474
Muud arikulud		53 868	47 315
ÄRIKAIHJUM		-490 647	-527 646
FINANTSTULUD		416	119 171
Muud intressi- ja finantstulud		416	119 171
FINANTSKULUD		112 145	286 584
Intressikulud		112 145	128 484
Muud finantskulud		0	158 100
PUHASKAIHJUM		-602 376	-695 059

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

2000 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lahtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995 aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovituselised Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendid rahakaarbe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadepositide saldosid.

Nõuete hindamine

Bilansis kajastuvaid nõuded on hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning moodustatud vastav reserv bilansis. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus, ning nende väärtuse muutus on näidatud kasumiaruandes finantstulude ja -kuludena.

Varud

Ladudes ja tootmises olev toormaterjal ning ostutooted on bilansis kajastatud lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Tooraine, materjal ning ostetud kaup muugiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Juhul, kui nimetatud toodangu neto realiseerimismaksumus langeb alla soetusmaksumuse, hinnatakse nende varud madalamas maksumuses.

Materjali, pool- ja valmistoodangu kulu arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tootega ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 Eesti krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest valjaminekutest. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on pisivalt madalam jaakvaartusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tootest. Kulum on arvestatud raamatupidamises jargmiste normide jargi:

- ehitised ja rajatised – 3 % aastas,
- seadmed – 10-20% aastas,
- mootorsõidukid – 10-20 % aastas,
- kontori inventar – 10-20 % aastas

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kohustused

Kõik teadaolevad kohustused ja eraldised kajastatakse bilansis, kui nende suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata ning nende realiseerumine on tõenäoline. Pikaajalisena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetahts on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupaeva. Potentsiaalsed kohustused, kaendused ja garantid arvestatakse bilansivaliselt.

Tulude arvestus

Muugitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Realiseerimise netokaive kajastab muudud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja maksud. Teenuse muugitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui tootajal tekib nõudeõigus. Valjateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

ÕÜ TAVETON

Signed for identification purposes

Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD **31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA**

Reservid

Vastavalt Ariseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni

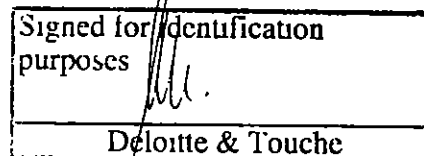
Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva 31. detsember 2000 ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva 20. märts 2001 vahemikul

Hinnangute kasutamine

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad Firma varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Firma seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

ÕÜ TAVETON



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Aksiad ja väärtpaberid

Lisa nr.2

OU Taveton on 10 000 krooniga osanikuks Raplamaa Tootjate osahingus
2000 a. toimus fondi emissioon ja seisuga 31.12.2000 a. on OU-le Taveton kuuluv
osa nimiväärtus 15 500 krooni

Varud

Lisa nr.3

Varusid on aruandeaastal alla hinnatud summas 554 978 krooni. Varude allahindlus on
tingitud sellest, et noorloomade omahind 2000. aastal oli turuhinnaga võrreldes kõrgem

Osakapital

Lisa nr.4

Osad kuuluvad OU-le Viareno, reg nr 10140340, asukohaga Rakvere Tüügi 3, summas
348 600 krooni

Seotud osapooled

Lisa nr.5

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar- ja sidusettevõtete, aktsionaride, nõukogu ja juhatuse liikmetega, tootjate, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust

OU Taveton emaettevõtte on OU Viareno Alpamayo Ltd (Suurbritannia) on
emaettevõtte OU-le Viareno Alpamayo Ltd on emaettevõtte ka AS-le Rakvere Püim

Seotud osapooltega 2000. aastal toimunud tehingud ning saldod seisuga 31.12.2000 on
kajastatud järgnevalt

Pikaajaline laen OU-lt Viareno summas 3 525 000 krooni
AS-ilt Rakvere Püim laenuvõtte arved summas 434 487 krooni
Tasumata arved AS-ile Rakvere Püim summas 16 520 krooni

OÜ TAVETON

Signed for identification purposes

Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Materiaalne põhivara

Lisa nr.6

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja siseseade	Põhikari	Kokku
	EEK	EEK	EEK	EEK	EEK
Soetusmaksumus					
31. detsember 1998	848 066	1 603 859	111 909	890 224	3 454 058
Soetamine	0	1 483 525	0	175 846	1 659 371
Rekonstrueerimine	20 673	0	0	0	20 673
Muuk	6 024	188 900	0	117 191	312 115
Mahakandmine	0	36 264	8 219	20 592	65 075
31. detsember 1999	862 715	2 862 220	103 690	928 287	4 756 912
Soetamine	468 036	477 837	37 018	366 787	1 349 678
Rekonstrueerimine	26 258	0	0	0	26 258
Muuk	29 950	128 358	5 758	178 376	342 442
Mahakandmine	0	7 559	0	28 926	36 485
31. detsember 2000	1 327 059	3 204 140	134 950	1 087 772	5 753 921
Akumuleeritud kulum					
31. detsember 1998	69 187	498 538	33 162	50 788	651 675
Kulum	29 775	409 229	20 014	0	459 018
Muudud ja mahakantud põhivara kulum	1 011	132 616	8 219	12 913	154 759
31. detsember 1999	97 951	775 151	44 957	37 875	955 934
Kulum	29 716	565 098	19 943	0	614 757
Muudud ja mahakantud põhivara kulum	3 993	119 559	5 758	16 248	145 558
31. detsember 2000	123 674	1 220 690	59 142	21 627	1 425 133
Jaäkmaksumus					
31. detsember 1999	764 764	2 087 069	58 733	890 412	3 800 978
31. detsember 2000	1 203 385	1 983 450	75 808	1 066 145	4 328 788

OÜ TAVETON

Signed for identification
purposes

Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

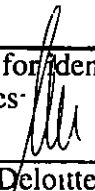
31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Maksuvõlad ja ettemaksed

Lisa nr.7

Maksud	Ettemaks aasta algul	Võlg aasta algul	Võlg aasta lõpus	Ettemaks aasta lõpus
Kaibemaks		21 849	100 587	
Ettevõtte tulud -	20 801	37	1 184	
Isiku tulumaks		25 663	54 166	
Sotsiaalmaks		28 956	82 159	
Maamaks	7			2
Kokku	20 808	76 505	238 096	2

OÜ TAVETON

Signed for identification
purposes: 
Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Pikaajaline laen eraisikutelt

Lisa nr.8

Laenuandja nimi	Laenu jaak aasta lõpul	Intressi %	Kohustuste lõpliku kustutamise aeg
Riho Aun	5 838	4	01-01-2004
Miroslava Bornikova	19 666	4	01-01-2004
Leonid Bortnikov	25 816	4	01-01-2004
Feodor Bortnikov	8 619	4	01-01-2004
Arnold Jõulu	24 128	4	01-01-2004
Feodor Kardas	8 033	4	01-01-2004
Jadviga Kardas	18 718	4	01-01-2004
Ulle Kõrtsini	5 250	4	01-01-2004
Leida Kruusaauk	14 626	4	01-01-2004
Tõnis Kutsar	19 441	4	01-01-2004
Linda Laurimae	15 000	4	01-01-2004
Arvo Murkham	6 414	4	01-01-2004
Piret Nõmmik	1 431	4	01-01-2004
Rain Brecher	4 156	4	01-01-2004
Zoja Nuus	6 396	4	01-01-2004
Arne Ojasalu	16 418	4	01-01-2004
Tseslav Orlovski	18 851	4	01-01-2004
Juri Ots	18 630	4	01-01-2004
Karli Palmiste	7 550	4	01-01-2004
Jura Parfjanovits	4 156	4	01-01-2004
Toomas Põlma	9 121	4	01-01-2004
Leili Paarmaa	11 989	4	01-01-2004
Angelina			
Romanovskaja	19 840	4	01-01-2004
Juri Romanovski	3 208	4	01-01-2004
Vardo Saar	7 158	4	01-01-2004
Heli Saare	4 258	4	01-01-2004
Elmar Sepman	9 134	4	01-01-2004
Tiit Silt	14 920	4	01-01-2004
Jaan Sulu	10 270	4	01-01-2004
Matti Sulu	21 610	4	01-01-2004
Tarmo Sulu	5 199	4	01-01-2004
Ivan Tsaban	12 569	4	01-01-2004
Kokku	378 413		

OÜ TAVETON

Signed for identification
purposes

Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa nr.9

Laenuandja nimi	Laenu jaak aasta lõpul	Intressi %	Laenu lõpliku kustutamise aeg	Järgmise perioodi maksed
VALTU HOIUUHISTU	1 097 345	6	01 01 2004	366 000

Pikaajalistele laenudele pole tagatist seatud

Realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes

Lisa nr.10

2000 a kogu realisatsioon toimus Eesti Vabariigis, tegevusalade lõikes on jaotus järgmine

püü	3 705 914
muud loomakasvatussaadused	85 306
teenused ja mittepõllumajanduslikud kaubad	33 319
Kokku	3 824 539

OÜ TAVETON

Signed for identification purposes

Deloitte & Touche

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31. DETSEMBRIL 2000 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Rahavoogude aruanne

Lisa nr.11

Puhaskahjumi mõju rahavoogudele	2000
Puhaskahjum	-602 376
Põhivara kulum	614 757
Kasum (-), kahjum (+) põhivara muugist	-132 091
Kahjum põhivara mahakandmisest	36 485
Kulu ebatähtselt laekuvate arvete reservi muutusest	1 560
Varude allahindlus	554 978
Rahavoogude muutus puhaskahjumist kokku	473 313

Rahavoogude muutus kaibekapitali muutustest	
Nõuded ostjatele	23 394
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	65 601
Varud	-531 992
Hankijate tasumata arved	-76 995
Maksuvõlad	161 591
Võtvõlad	93 170
Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest	208 082

Rahavoogude muutus investeeringutest	
Laekumised põhivara muugist	328 975
Kulutused põhivara ostuks	-1 375 936
Antud laenu	-375 000
Rahavoogude muutused investeeringutest	-1 421 961

Rahavoogude muutused finantseerimisest	
Saadud laenu	1 655 000
Tagasimakstud laenu	-368 000
Kapitalirendi maksed	-139 850
Rahavoogude muutused finantseerimisest	1 147 150

Rahavoogude muutused kokku	-66 729
-----------------------------------	----------------

Rahajaagi muutus	-66 729
Rahajaak 31.12.1999	91 872
Rahajaak 31.12.2000	25 143