

Tallinna Piimatööstuse AS

le - AG

Majandusaasta aruanne

Eve Uim

Ärinimi:	Tallinna Piimatööstuse AS
Äriregistri kood:	10046724
Aadress:	Pärnu mnt.139 E 11317 Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	6509113
Faks:	6509200
Elektronpost:	tpt@tpt.ee
Interneti kodulehekülg:	www.tpt.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Tegevjuht:	Aare Annus (alates 01.01.2003 – 22.02.2004)
Tegevjuht:	Kadi Lambot (alates 23.02.2004)
Audiitor:	Helgo Äkke
Dokument, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	aktsionäride nimekiri

SISUKORD

<u>ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED</u>	3
<u>TEGEVUSARUANNE</u>	4
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	
<u>Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele</u>	5
<u>BILANSS</u>	6
<u>KASUMIARUANNE</u>	7
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE</u>	8
<u>OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE</u>	9
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD</u>	
<u>Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused</u>	10
<u>Lisa 1 Raha ja pangakontod</u>	13
<u>Lisa 2 Aktsiad</u>	13
<u>Lisa 3 Muud nõuded</u>	13
<u>Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed</u>	13
<u>Lisa 5 Varud ja müügiks soetatud kaubad</u>	13
<u>Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud</u>	14
<u>Lisa 7 Tütarettevõtted</u>	14
<u>Lisa 8 Materiaalne põhivara</u>	15
<u>Lisa 9 Immateriaalne põhivara</u>	16
<u>Lisa 10 Kapitalirent</u>	17
<u>Lisa 11 Kasutusrent</u>	17
<u>Lisa 12 Völakohustused</u>	18
<u>Lisa 13 Maksuvõlad</u>	19
<u>Lisa 14 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud</u>	20
<u>Lisa 15 Omakapital</u>	20
<u>Lisa 16 Müügitulu</u>	20
<u>Lisa 17 Müüdnud toodangu kulu</u>	21
<u>Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad</u>	21
<u>Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega</u>	22
<u>Audiitori järeldusotsus</u>	23
<u>Kasumi jaotamise ettepanek</u>	24
<u>Juhataja ja nõukogu allkirjad 2003.a.majandusaasta aruandele</u>	25

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Tallinna Piimatööstuse AS peamiseks tegevusalaks on piimatoodete valmistamine, kõrvaltegevuseks mahlade tootmine.
Ettevõtte on emaettevõtteks ettevõtetele AS Kohuke ja Tööstuse Teenindamise AS.
Ettevõtte omanikeks on 100% Eesti äriühingud.

Juriidiline aadress: Pärnu mnt.139 E
11317 Tallinn
Eesti Vabariik
Äriregistri kood: 10046724
Telefon: 6509113
Faks: 6509200
Elektronpost: tpt@tpt.ee
Interneti kodulehekül: www.tpt.ee
Audiitor: Helgo Äkke

Juhataja: _____

TEGEVUSARUANNE

Tallinna Piimatööstuse Aktsiaselts moodustab kontserni, kuhu kuuluvad tütarettevõtted AS Kohuke osalusega 62,3% aktsiatest ja Tööstuse Teenindamise AS osalusega 100 % aktsiatest. Tallinna Piimatööstuse AS on tütarettevõtteks OÜ Linderin Grupile, kes omab 51% Tallinna Piimatööstuse aktsiatest.

Tallinna Piimatööstuse AS'i põhitegevusalaks on piimatoodete valmistamine, kõrvaltegevuseks mahlade tootmine, AS Kohuke tegevusalaks on glasuurkohukeste tootmine ning Tööstuse Teenindamise AS tegeleb tööstusseadmete remondi ja hooldusega nii emaettevõttes kui ka kontsernivälistes ettevõtetes.

Kontserni aruandeaasta müügitulu oli 606 miljonit krooni, sealhulgas emaettevõtte müügitulu 575 miljonit krooni, mis ületab eelmise aasta tulu 31,7 %, sealhulgas emaettevõtte müügitulu suurennes 25,5% , mis on osaliselt tingitud Viljandis asunud Meieri Tootmise AS'ile kuulunud varade liisinglepingute alusel kasutusele võtmisest ning seal tootmise alustamisest 2002.a. oktoobrikuus. Müügitulu puhasrentaabluseks kujunes 2003.aastal 4,59%, 2002.aastal oli see 2,59%.

Aruandeaasta oli edukas mitmesuguste uute piimatoodete turuletoomise osas. AS Kohuke tuli turule uue kaubamärgiga BlackMama, Tallinna Piimatööstusel ilmus tootesari Hellus.

Selle sarja tooted sisaldavad Tartu Ülikooli teadlaste poolt leitud probiootilisi piimhappebaktereid, mis on organismi tugevdamisel eriti kasulikud.

Ettevõtte tegevus on orienteeritud positsioonide säilitamisele ja tugevdamisele siseturul ning Euroopa Liiduga liitumisel ka ekspordi arendamisele liikmesriikidesse. Selleks tegeldakse ettevõttes aktiivselt tootearenduse-ja turundusega.

Aruandeaastal oli töötajate keskmine arv 445 inimest, sellest emaettevõttes 265 inimest. Palkadeks arvestati 40 992 tuhat krooni, sealhulgas emaettevõttes 26 774 tuhat krooni. Juhataja tasud olid kokku 236 tuhat krooni, sealhulgas emaettevõttes 116 tuhat krooni ning nõukogu liikmete tasud moodustasid 174 tuhat krooni.

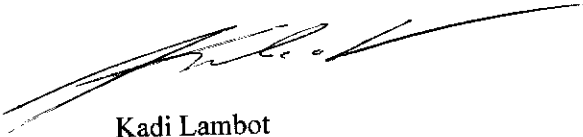
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab lehekülgedel 6 kuni 22 esitatud Tallinna Piimatööstuse AS 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ning täielikkust.

Juhataja kinnitab, et :

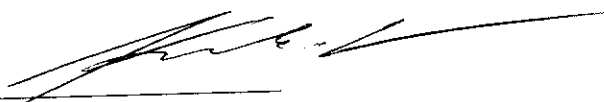
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Tallinna Piimatööstuse AS finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- Tallinna Piimatööstuse AS on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Kadi Lambot

Juhataja

Tallinn, 05.mai 2004

Juhataja: 

BILANSS

(tuhandetes kroonides)

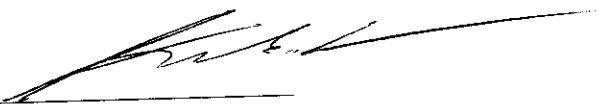
		lisa nr. kontsern		emaettevõtte	
		31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002
VARAD					
<u>Käibevara</u>					
Raha ja pangakontod	1	3 009	3 661	141	3 388
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	3 621	0	3 621	0
Nõuded ostjate vastu		43 098	30 328	37 114	26 974
Muud nõuded	3	8 735	12 672	9 057	12 660
Viitlaekumised ja ettemaksed	4	2 571	1 118	1 469	708
Varud ja müügiks soetatud kaubad	5	28 171	28 148	24 099	23 883
Käibevara kokku		89 205	75 927	75 501	67 613
<u>Põhivara</u>					
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6,7	45 151	49 826	54 682	45 929
Materiaalne põhivara	8	218 580	239 991	199 414	210 406
Immateriaalne põhivara	9	36 903	22 190	836	610
Põhivara kokku		300 634	312 007	254 932	256 945
VARAD KOKKU		389 839	387 934	330 433	324 558
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL					
<u>Lühiajalised kohustused</u>					
Võlakohustused	10,12	86 638	72 490	65 309	57 878
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		650	291	200	291
Võlad tarnijatele		81 515	88 490	73 044	82 703
Muud lühiajalised võlad		117	155	2 812	1 828
Maksuvõlad	13	7 082	6 054	4 424	4 488
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	14	8 034	6 094	3 567	4 318
Lühiajalised kohustused kokku		184 036	173 574	149 356	151 506
<u>Pikaajalised kohustused</u>					
Pikaajalised võlakohustused	12	83 699	129 255	79 733	99 511
Pikaajalised kohustused kokku		83 699	129 255	79 733	99 511
KOHUSTUSED KOKKU		267 735	302 829	229 089	251 017
Vähemusosa		20 760	11 564	0	0
<u>Omakapital</u>					
Aktsiakapital	15	80 000	80 000	80 000	80 000
Kohustuslik reservkapital		896	299	896	299
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		-7 355	-18 698	-7 355	-18 698
Aruandeaasta kasum (- kahjum)		27 803	11 940	27 803	11 940
Omakapital kokku		101 344	73 541	101 344	73 541
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		389 839	387 934	330 433	324 558

Juhataja: _____

KASUMIARUANNE
(tuhandetes kroonides)

	lisa nr.	kontsern <u>2003</u>	<u>2002</u>	emaettevõtte <u>2 003</u>	<u>2 002</u>
Müügitulu	16	605 773	460 212	574 943	457 568
Müüdud kaupade ja teenuste kulu	17	-484 127	-361 893	-471 412	-377 443
Brutokasum		121 646	98 319	103 531	80 125
Turustuskulud		-59 088	-39 912	-52 406	-36 382
Üldhalduskulud		-33 233	-28 309	-24 874	-20 860
Muud äritulud		27 853	21 512	4 862	19 966
Muud ärikulud		-6 666	-14 557	-5 591	-13 142
Äri kasum		50 512	37 053	25 522	29 707
Finantstulud-ja kulud					
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt		0		13 427	-3 187
Intressikulud		-13 437	-15 831	-11 217	-12 928
Kahjum valuutakursi muutustest		-5	-30	0	0
Finantskulud pikaajalistelt investeeringutelt		0	-6 772	0	0
Muud finantstulud ja -kulud		-70	-1 668	71	-1 652
Muud finantstulud-kulud kokku		-13 512	-24 301	2 281	-17 767
Vähemusosa		-9 197	-812	0	0
Aruandeaasta puhaskasum		27 803	11 940	27 803	11 940

Juhataja:



RAHAVOOGUDE ARUANNE
(tuhandetes kroonides)

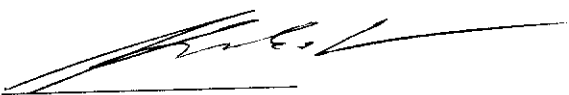
	lisa nr.	kontsern	emaettevõte		
		<u>2003</u>	<u>2002</u>	<u>2 003</u>	<u>2 002</u>
Rahavood äritegevusest		50 512	37053	25 522	29 707
Ärikasum					
Korrigeerimised					
Põhivara kulum	8,9	33 189	29946	23 402	20 338
Kasum põhivarast		-20 998	-17655		-18 084
Kahjum põhivarast		41	556	41	416
Makstud intressid		-13 667	-16504	-11 401	-13 639
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-30 995	4231	-8 685	4 493
Varud		-23	-6882	-216	-5 713
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		28 357	17753	1 886	16 571
Rahavood äritegevusest kokku		46 416	48 498	30 549	34 089
Rahavood investeeringutest					
Põhivara soetamine	8,9	-15 204	-14544	-12 577	-10 018
Põhivara müük		1 696	5130	1 476	5 130
Soetatud lühiajalised aktsiad	2	-2 759	0	-2 759	0
Antud laenud		-5 020	-13312	-1 520	-13 215
Antud laenude tagasimaksed		5 885	8950	2 895	9 610
Aktsiate müük		751	0	751	0
Pikaajalise nõude laekumine		4 674	0	4 674	0
Saadud intressid		127	306	122	321
Rahavood investeeringutest kokku		-9 850	-13 470	-6 939	-8 172
Rahavood finantseerimisest					
Saadud laenud		2 734	16089	0	8 000
Tagastatud laenud		-35 730	-36584	-23 048	-20 202
Kapitalirendimaksete tasumine		-4 222	-14537	-3 809	-13 935
Rahavood finantseerimisest kokku		-37 218	-35 032	-26 857	-26 137
Rahajäägi muutus		-652	-4	-3 247	-220
Raha jääk perioodi algul		3 661	3665	3 388	3 608
Raha jääk perioodi lõpus		3 009	3661	141	3 388

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(tuhandetes kroonides)

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum(-kahjum)	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	80000	299	-6758	73541
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		597	-597	0
Aruandeperioodi puhaskasum			27803	27803
Saldo seisuga 31.12.2003	80000	896	20448	101344

Informatsioon aktsiakapitali kohta on toodud lisas 15

Juhataja:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

Ettevõtte 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditest, millistes juhindutakse hea raamatupidamise tava põhinõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Välisvaluutas toimunud tehingud on kajastatud Eesti kroonides ümberhinnatuna tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Bilansis on välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Ümberhindlusest tekkinud tulud-kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmiste perioodide võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Tallinna Piimatööstuse AS on koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes on ema-ja tütarettevõtete finantsnäitajad konsolideeritud rida-realt, kusjuures omavaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded-kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid-kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete omakapitalis ja kasumiaruandes on näidatud eraldi kirjel.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Emaettevõttel on kontroll tütarettevõtte üle, kui ta omab otseselt või kaudselt üle 50% tütarvõtte hääle-õiguslikest aktsiatest või omab mõjuvõimu muul moel.

Tütarvõtetete soetamist kajastatakse ostumeetodil, mille kohaselt võetakse tütarvõtte varad ja kohustused arvele õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud tütarvõttesse kajastatakse emaettevõtte bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida järgmistel perioodidel korrigeeritakse investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ning omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Nõuded ostjate vastu, mille sissenõudmine on osutunud võimatuks, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringulepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub (regressõigusetu faktooring).

Regressõigusega faktooring kajastatakse bilansis laenukohustusena ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõude laekumise- või regressõiguse aegumiseni.

Regressõigusega faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõude müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna olenevalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varude soetusmaksumus koosneb ostuhinnast, veokuludest ning soetamisega seotud mittetagastuvatest maksudest.

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis arvele võetud varad üle üheaastase eeldatava kasuliku tööeaga ning soetusmaksumusega alates 5000 kroonist emattevõttes, alates 10 000 kroonist AS Kohuke ning alates 2000 kroonist Tööstuse Teenindamise AS-is.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kuludest.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kulunit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Keskmiised kasulikud tööead ja amortisatsiooninormid varade lõikes on järgmised:

- hooned, rajatised	5 - 40 aastat	2,5 - 20 %
- masinad ja seadmed	3 - 20 aastat	5 - 33,3%
- muu inventar	2 - 5 aastat	20 - 50%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud kapitaliseeritakse bilansis, kui need suurendavad põhivara tööõudlust või tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimises tulevikus.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Kohustused

Kohustused, millede tähtaeg bilansi kuupäevast arvestatuna on üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Lühiajalised kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajalised kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga soetud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tasu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kapitali-ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kasutusrendid. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse vastavalt eeldatavale kasulikule tööeale. Kasutusrendi makseid kajastab rentnik rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse vastavalt äriseadustikule iga-aastasest puhaskasumist vähemalt 1/20 suuruse eraldisena kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	kontsern		emaettevõte	
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Sularaha kassas	65	253	13	219
Pangakontod	2944	3408	128	3 169
Raha ja pangakontod kokku	3009	3661	141	3 388

Lisa 2 Aktsiad

	kontsern		emaettevõte	
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Lühiajalised aktsiad õiglases väärtuses	3621		3 621	0

Lühiajaliste aktsiate soetusväärtuse ja õiglase väärtuse vahe summas 862 tuhat krooni on kajastatud kasumiaruandes muudes finantstuludes.

Lisa 3 Muud nõuded

	kontsern		emaettevõte	
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Nõuded tütarettevõtete vastu	0	0	1 209	351
Antud lühiajalised laenud juriidilistele isikutele	7852	9417	7 682	9 057
Nõuded sihtfinantseerimisest	709	0	0	0
Muud nõuded	174	3255	166	3 252
Muud nõuded kokku	8735	12672	9 057	12 660

Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed

	kontsern		emaettevõte	
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Käibemaksu tagasinõuded	588	397	588	397
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 288	467	876	292
Intressid	6	19	5	19
Muud viitlaekumised	689	235	0	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	2 571	1118	1 469	708

Lisa 5 Varud ja müügiks soetatud kaubad

	kontsern		emaettevõte	
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Tooraine ja materjal	19815	20309	16 623	17 002
Valmistoodang	7392	6657	7 299	6 453
Lõpetamata toodang	707	676	0	0
Müügiks soetatud kaubad	177	358	177	358
Ettemaksed tarnijatele	80	148	0	70
Varud ja müügiks soetatud kaubad kokku	28171	28148	24 099	23 883

Kasutuskõlbmatuks muutunud materjale on kantud kuludesse
Ettevõtte vallasvara on koormatud pantidega (lisa 18)

2 003 2 002
244 630

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	kontsern		emaettevõtte	
	31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002
Tütarettevõtete aktsiad ja osad	0	0	50 356	36 929
Muud pikaajalised nõuded	45151	49 826	4 326	9 000
<i>sh.laekumise tähtajaga üle 5 aasta</i>	4326	9000	4 326	9 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	45151	49826	54 682	45 929

Lisa 7 Tütarettevõtted

Tallinna Piimatööstuse AS omas osalust järgmistes tütarettevõtetes:

	AS Kohuke	Tööstuse Teenindamise AS	OÜ Tometri	Kokku
Tütarettevõtte asukoht	Eesti	Eesti	Eesti	
Põhitegevusala	Glasiirkohukeste tootmine	Tööstusseadmete hooldus-ja remont		
Osaluse % seisuga 31.12.2002	62.3	100	100	
Osaluse bilansiline väärtus				36 929
seisuga 31.12.2002	36 480	405	44	17 372
<i>sh.amortiseerimata firmaväärtus</i>	17 372			13 427
Kapitaliosaluse kasum aruande-aastal	10 654	2 773		
Osaluse bilansiline väärtus				50 356
seisuga 31.12.2003	47 134	3 178	44	12 840
<i>sh.amortiseerimata firmaväärtus</i>	12 840			

Seoses konsolideeritud aruande koostamisega, on emaettevõttes korrigeeritud investeeringut tütarettevõttesse AS Kohuke ning jaotamata kasumit summas 1383 tuhat krooni, mis on tingitud AS-is Kohuke 2002.aastal läbiviidud põhivara üleshindlusest.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

Kontsern

	Maa ja ehitised	Masinad ja sead- med	Muu inventar	Lõpeta- mata ehitus	Ette- maks	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	118 382	202 057	3 462	2 031	120	326 052
Soetamine	10 011	5 577	1 335	-939	177	16 161
sh.rekonstrueerimine	2 954	0	0	0	0	2 954
Müük	0	7 132	25	0	0	7 157
Mahakandmine	0	1 449	474	0	0	1 923
Muu väljaminek	10 000					10 000
Soetusmaksumus 31.12.2003	118 393	199 053	4 298	1 092	297	323 133
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	13 230	69 875	2 956			86 061
Aruandeaastal arvestatud kulum	4 382	21 572	296			26 250
Müüdud põhivara kulum	0	5 432	3			5 435
Mahakantud põhivara kulum	0	1 433	469			1 902
Muu väljamineku kulum	421					421
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	17 191	84 582	2 780	0	0	104 553
Jääkmaksumus 31.12.2002	105 152	132 182	506	2 031	120	239 991
Jääkmaksumus 31.12.2003	101 202	114 471	1 518	1 092	297	218 580

Emaettevõtte

	Maa ja ehitised	Masinad ja sead- med	Muu inventar	Lõpeta- mata ehitus	Ette- maks	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	95 566	182 521	3 310	2 031	100	283 528
Soetamine	9 677	4 397	312	-921	73	13 538
sh.rekonstrueerimine	2 827	0	0			2 827
Müük	0	6 915	0			6 915
Mahakandmine	0	1 439	465			1 904
Soetusmaksumus 31.12.2003	105 243	178 564	3 157	1 110	173	288 247
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	11 971	58 241	2 910			73 122
Aruandeaastal arvestatud kulum	3 773	19 039	201			23 013
Müüdud põhivara kulum	0	5 410	0			5 410
Mahakantud põhivara kulum	0	1 429	463			1 892
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	15 744	70 441	2 648	0	0	88 833
Jääkmaksumus 31.12.2002	83 595	124 280	400	2 031	100	210 406
Jääkmaksumus 31.12.2003	89 499	108 123	509	1 110	173	199 414

Ettevõtte vallasvara on koormatud pantidega, kinnisvarale on seatud hüpoteek (lisa 18)

Juhataja: _____

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

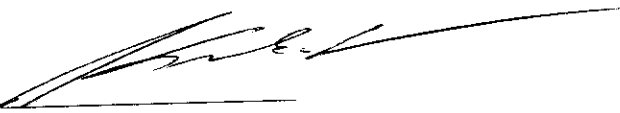
Kontsern

	Litsentsid	Kaubamärgid	Firmaväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	3 160	11 553	22 659	37 372
Soetamine	152	21 500		21 652
Soetusmaksumus 31.12.2003	3 312	33 053	22 659	59 024
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	2 594	7 301	5 287	15 182
Aruandeaastal arvestatud kulum	331	2 076	4 532	6 939
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	2 925	9 377	9 819	22 121
Jääkmaksumus 31.12.2002	566	4 252	17 372	22 190
Jääkmaksumus 31.12.2003	387	23 676	12 840	36 903

Emaettevõtte

	Litsentsid	Kaubamärgid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	3 160	1 678	4 838
Soetamine	115	500	615
Soetusmaksumus 31.12.2003	3 275	2 178	5 453
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	2 594	1 634	4 228
Aruandeaastal arvestatud kulum	312	77	389
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	2 906	1 711	4 617
Jääkmaksumus 31.12.2002	566	44	610
Jääkmaksumus 31.12.2003	369	467	836

Juhataja:



Lisa 10 Kapitalirent

Kontsern	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Maa ja hooned</u>	<u>Kokku</u>
Saldo seisuga 31.12.2002			
Soetusmaksumus	24 884	20 460	45 344
Akumuleeritud kulum	6 032	135	6 167
Jääkmaksumus	18 852	20 325	39 177

Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	19 618	20 460	40 078
Akumuleeritud kulum	3 324	673	3 997
Jääkmaksumus	16 294	19 787	36 081

Emaettevõte	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Maa ja hooned</u>	<u>Kokku</u>
Saldo seisuga 31.12.2002			
Soetusmaksumus	23 840	17 960	41 800
Akumuleeritud kulum	5 638	135	5 773
Jääkmaksumus	18 202	17 825	36 027

Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	18 575	17 960	36 535
Akumuleeritud kulum	2 722	673	3 395
Jääkmaksumus	15 853	17 287	33 140

Kapitalirendikohustustuste kohta on informatsioon toodud lisas 12.

Lisa 11 Kasutusrent

Ettevõtte on võtnud kasutusrendile transpordivahendeid, seadmeid ja ruume

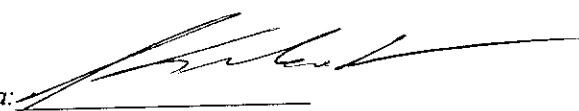
	kontsern		emaettevõte	
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Makstud kasutusrendimakseid perioodi				
jooksul	3436	2 341	2 683	1 719
sh. transpordivahendid ja seadmed	2578	1741	1 825	1 119
ruumid	858	600	858	600

Vastavalt rendilepingutele ei või rentnik ilma rendileandja kirjaliku nõusolekuta sõlmida vara kasutamise lepinguid või kokkuleppeid kolmandate isikute kasuks.

Tallinna Piimatööstuse AS 'i emaettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel välja ruume.

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Saadud kasutusrenditulu	606	61

Rendilepinguid võib lõpetada poolte kirjalikul kokkuleppel igal ajal ning rendileandja võib lepingu etteteatamisajaga lõpetada ka ühepoolset.

Juhataja: 

Lisa 12 Võlakohustused

Kontsern

	Saldo	12 kuu	<u>Tagasimakse tähtaeg</u> 1-5 aasta	intressimäär
	31.12.2003	jooksul	jooksul	
Pikaajalised pangalaenud	104048	38518	65530	
sh. Preatoni Pank	4858	2313	2545	8%
sh. Eesti Ühispank	99190	36205	62985	6k.EURIBOR+3-3,5%
Kapitalirendikohustused	23713	5544	18169	6k.EURIBOR+2,75-10%
Faktooringukohustus	14074	14074	0	6,5-10%
Lühiajalised laenud	28486	28486	0	
sh. arvelduskrediit	20486	20486	0	6%
Preatoni Pank	8000	8000	0	9%
Muud võlakohustused	16	16	0	6,8-10%
Võlakohustused kokku	170337	86638	83699	

	Saldo	12 kuu	<u>Tagasimakse tähtaeg</u> 1-5 aasta	intressimäär
	31.12.2002	jooksul	jooksul	
Pikaajalised pangalaenud	137036	40147	96889	
sh. Eesti Ühispank	130036	38007	92029	6k.EURIBOR+3,5%
sh. Preatoni Pank	7000	2140	4860	8%
Kapitalirendikohustused	26359	3537	32356	10-12,3%
Lühiajalised laenud	28279	28279	0	
sh. arvelduskrediit	20279	20279	0	7%
Preatoni pank	8000	8000	0	9%
Muud võlakohustused	71	527	10	6,8-10%
Võlakohustused kokku	191745	72490	129255	

Ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides ja EUR-ides. Informatsioon võlakohustuste tagatiste kohta on toodud lisas 18.
Ettevõtte arvelduslaenu limiit on 20 500 tuhat krooni.

Juhataja: _____

Lisa 12 Völakohustused

Emaettevõtte

	Saldo	12 kuu	<u>Tagasimakse tähtaeg</u> 1-5 aasta	intressimäär
	31.12.2003	jooksul	jooksul	
Pikaajalised pangalaenud	85785	22800	62985	
sh. Eesti Ühispank	85785	22800	62985	6k.EURIBOR+3%
Kapitalirendikohustused	21836	5088	16748	
sh. Ühisliising	608	192	416	6k.EURIBOR+2,75%
Hansa Liising	21228	4896	16332	6k.EURIBOR+4%
Faktooringukohustus	12935	12935	0	
sh. Ühisliising	7299	7299	0	6.50%
Hansa Liising	5636	5636	0	7.50%
Lühiajalised laenud	24486	24486	0	
sh. arvelduskrediit	16486	16486	0	6%
Preatoni pank	8000	8000	0	9%
Völakohustused kokku	145042	65309	79733	

	Saldo	12 kuu	<u>Tagasimakse tähtaeg</u> 1-5 aasta	intressimäär
	31.12.2002	jooksul	jooksul	
Pikaajalised pangalaenud	108833	30267	78566	
sh. Eesti Ühispank	108833	30267	78566	6k.EURIBOR+3,5%
Kapitalirendikohustused	24069	3124	20945	
sh. Ühisliising	189	189	0	10%
Hoiupanga Liising	1580	962	618	12.30%
Hansa Liising	22300	1973	20327	6k.EURIBOR+4%
Lühiajalised laenud	24487	24487	0	
sh. Arvelduskrediit	16487	16487	0	7%
Preatoni pank	8000	8000	0	9%
Völakohustused kokku	157389	57878	99511	

Kõik ettevõtte völakohustused on Eesti kroonides ja EUR-ides. Informatsiooni völakohustuste tagatiste kohta on toodud lisa 18.
Ettevõtte arvelduslaenu limiit on 16 500 tuhat krooni.

Lisa 13 Maksuvölad

	kontsern		emaettevõtte	
	31.12.2003	31.12.2002	31.12.2003	31.12.2002
Maksuliik				
Sotsiaalmaks	2913	2914	1514	2167
Käibemaks	1538	894	1255	630
Isiku tulumaks	1801	2027	946	1517
Ettevõtte tulumaks	646	69	609	64
Töötuskindlustus	118	117	63	85
Kogumispension	64	32	35	24
Mitteresidendi tulumaks	2	1	2	1
Maksuvölad kokku	7082	6054	4424	4488

Lisa 14 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	kontsern		emaettevõtte	
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Võlad töövõtjatele	5 948	5 551	3 466	4 142
Intressivõlad	183	304	97	173
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	709	0	0	0
Lühiajalised eraldised	423	0	0	0
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	409	68	0	0
Muud viitvõlad	362	171	4	3
Viitvõlad kokku	8 034	6 094	3 567	4 318

Lisa 15 Omakapital

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Aktsiakapital (tuhandetes kroonides)	80 000	80 000
Aktsiate arv (tuhandetes tükkides)	8 000	8 000
Aktsiate nimiväärtus(kroonides)	10	10

Ettevõtte on seaduses ette nähtud kohustus suurendada kohustuslikku reservkapitali 1/20 võrra aruandeaasta puhaskasumist, mis moodustab seisuga 31.12.2003. 896 tuhat krooni.

Lisa 16 Müügitulu

	kontsern		emaettevõtte	
	<u>2003</u>	<u>2002</u>	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Omatoodangu ja teenuste müük				
kaubagruppide lõikes				
omatoodeid piimatooted	434 999	309 958	452 701	329 787
glasuurkohukesed	59 279	64 598	0	0
teenustööna valmistatud piimatooted	33 365	11 577	33 365	11 577
mahlad	19 435	20 412	19 435	20 412
seadmete hooldus-remont ja muud teenused	37 793	9 652	0	0
omatoodangu-teenuste müük kokku	584 871	416 197	505 501	361 776
Müügiks soetatud kaubad	17 739	41 014	65 487	90 397
Muu müük	3 163	3 001	3 955	5 395
Müügitulu kokku	605 773	460 212	574 943	457 568
sh.eksport	19059	16584	9 469	3 693

Eksporditi järgmistesse riikidesse:

Leedu Vabariik	4 996	9 313	1 186	2 079
Läti Vabariik	13 348	7 271	7 864	1 614
Soome Vabariik	419	0	419	0
Saksamaa	203	0	0	0
Rootsi	93	0	0	0
	19 059	16 584	9 469	3 693

Lisa 17 Müüdud toodangu kulu

	kontsern		emaettevõte	
	<u>2003</u>	<u>2002</u>	<u>2 003</u>	<u>2 002</u>
Müüdud toodangu-teenuste kulu				
omatoodetud piimatooted	336 632	234 307	353 203	254 250
glasuurkohukesed	45 061	46 958	0	0
mahlad	16 972	16 029	16 972	16 029
teenustööna valmistatud piimatooted	30 018	11 389	30 018	11 389
seadmete hooldus-remondi ja muude				
teenuste müügikulud	32 747	9 099	0	0
Müüdud toodangu –teenuste kulu	461 430	317 782	400 193	281 668
kokku				
Müügiks soetatud kauba kulu	16 920	38 541	64 668	87 924
Muu müügikulu	2 452	1 855	3 226	4 136
Muu kaubakulu	3 325	3 715	3 325	3 715
Müügikulu kokku	484 127	361 893	471 412	377 443

Lisa 18 Laenude tagatised ja panditud varad

Saadud laenud, mille jääk kokku seisuga 31.12.2003 oli 132 534 tuhat krooni, sealhulgas emaettevõtte 110 271 tuhat krooni, on tagatud järgmiselt:

1. Ühishüpoteek kinnistust asukohaga Pärnu mnt. 139e/2 ja 139e/9.
2. 1800/31437 suurune mõtteline osa kinnistust asukohaga Pärnu mnt. 139e/3/4/5/6/7/8 bilansilises väärtuses 89 499 tuhat krooni.
3. Kommertspant laenaja vallasvarale bilansilises väärtuses 145 582 tuhat krooni, sh. emaettevõtte 134 014 tuhat krooni.
4. Väärtpaberipant - 62,3% AS Kohuke aktsiatest (56690 aktsiat).
5. Registerpant - kaubamärgid "MEREVAIK" ja "TERE".
6. AS Kohuke hüpoteek kinnistule aadressil Pikk tn.4, Kose alevik, Harjumaa.

Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Tütarettevõtted.
2. Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted.

	<u>2 003</u>		<u>2 002</u>	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Kaupade ost-müük				
Tütarettevõtted	47 970	18 007	49 383	21 509
Teenuste ost-müük				
Tütarettevõtted	13 049	486	11 956	715
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	5 148	0	3 165	0
Teenuste ost-müük kokku	18 197	486	15 121	715

Saldod seotud osapooltega

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Lühiajalised nõuded		
Tütarettevõtted	1 209	351
Lühiajalised kohustused		
Tütarettevõtted	2 694	1 673
Nõukogu liikmetega seotud ettevõtted	597	228
Lühiajalised kohustused kokku	3 291	1 901

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

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS TALLINNA PIIMATÖÖSTUSE AS AKTSIONÄRIDELE

Olen auditeerinud Tallinna Piimatööstuse AS (edaspidi "emaettevõtte") 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideerimata raamatupidamise aastaaruannet ja Tallinna Piimatööstuse AS konsolideerimisgrupi (edaspidi "kontsern") 31. detsembril 2003 lõppenud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud aruanded, millised on esitatud koos kajastamaks nii emaettevõtte kui ka kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid, on toodud lehekülgedel 5 kuni 22 ning nende õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang emaettevõtte konsolideerimata raamatupidamise aastaaruande ja kontserni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin 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 ega ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

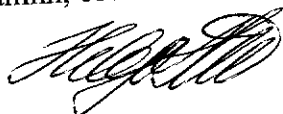
Emaettevõtte

Olen seisukohal, et ülalmainitud konsolideerimata raamatupidamise aastaaruanne mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 27 803 tuh. krooni kasumit ja bilansimahuks 330 433 tuh. krooni kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt emaettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kontsern

Olen seisukohal, et ülalmainitud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 27 803 tuh. krooni kasumit ja bilansimahuks 389 839 tuh. krooni kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 05. mai 2004.a.



Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266

Kasumi jaotamise ettepanek

Tallinna Piimatööstuse AS jaotamata kasum on:

2003. a. puhaskasum	27 803 tuh. krooni
Kokku jaotamata kasum	27 803 tuh. krooni

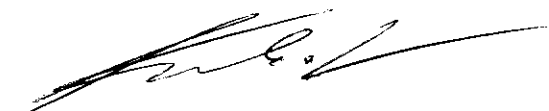
Juhataja teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

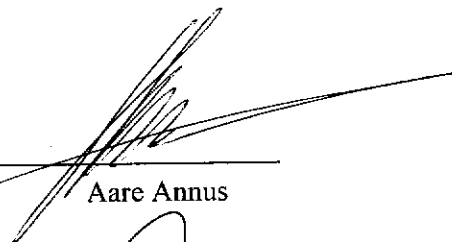
1. Eraldis kohustuslikku reservkapitali	1 390 tuh. krooni
2. Eelmiste aastate kahjumite katteks	7 355 tuh. krooni
3. Jaotamata kasum	19 058 tuh. krooni

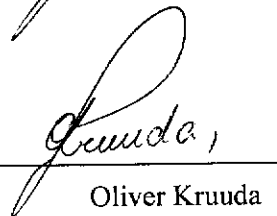
Juhataja: _____

Juhataja ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

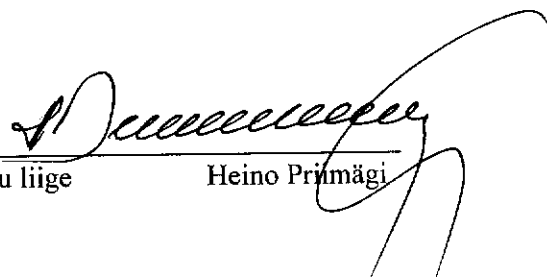
Tallinna Piimatööstuse AS 2003.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 24.05.2004., allkirjastamine 24.05.2004.

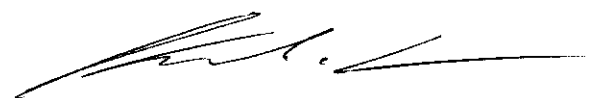

Juhataja Kadi Lambot


Nõukogu esimees Aare Annus


Nõukogu liige Oliver Kruuda


Nõukogu liige Allan Viirma


Nõukogu liige Heino Priimägi

Juhataja: 

Aktsionäride nimekiri

Emitent: Tallinna Piimatööstuse AS
Registrikood: 10046724
Väärtpaberi nimi: Tallinna Piimatööstuse lihtaktsia
Väärtpaberite arv kokku: 8 000 000
Nimiväärtus: 10 EEK

	Osalus	Aadress	Registrikood
1. Averon Trade OÜ	25%	Pärnu mnt. 160, Tallinn 11317	10514817
2. OÜ Linderin Grupp	51%	Pärnu mnt. 160, Tallinn 11317	10515840
3. Vipes Invest OÜ	15%	Pärnu mnt.139E, Tallinn 11314	10559694
4. OÜ Norwekum	9%	Päikese pst. 90A, Tallinn 10913	10284180