

**SAKU ÕLLETEHASE AS**  
**Saku Harju Maakond**  
**Registrikood 10030278**

**VAHEARUANNE 2001. AASTA 9 KUU KOHTA**

**Põhitegevusala:**  
**lahjade alkoholsete jookide, mineraalvee ja**  
**karastusjookide tootmine, jae- ja hulgimüük,**  
**sisse- ja väljavedu**

SAKU ÕLLETEHASE AS-i  
VAHEARUANNE 2001. AASTA 9 KUU KOHTA

Sisukord	Lk. 2
1. Raamatupidamisaruanne	Lk. 3
Kontserni bilanss seisuga 30.09.2001	Lk. 3
Emaettevõtte bilanss seisuga 30.09.2001	Lk. 4
Kontserni kasumiaruanne 9 kuud 2001	Lk. 5
Emaettevõtte kasumiaruanne 9 kuud 2001	Lk. 6
Kasumiaruanne III kvartal 2001	Lk. 7
Kontserni rahavoo aruanne 9 kuud 2001	Lk. 8
Emaettevõtte rahavoo aruanne 9 kuud 2001	Lk. 9
Kontserni omakapitali muutuste aruanne 9 kuud 2001	Lk. 10
Emaettevõtte omakapitali muutuste aruanne 9 kuud 2001	Lk. 11
2. Aruande lisad	Lk. 12
Lisa 1. Arvestuspõhimõtete selgitus	Lk. 12
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lk. 12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	Lk. 12
Lisa 4. Mitmesugused nõuded ja ettemaksed	Lk. 13
Lisa 5. Varud	Lk. 13
Lisa 6. Pikaajalised finantsinvesteeringud	Lk. 14
Lisa 7. Pikaajalised nõuded	Lk. 14
Lisa 8. Immateriaalne ja materiaalne põhivara	Lk. 14
Lisa 9. Võlakohustused	Lk. 16
Lisa 10. Maksukohustused	Lk. 16
Lisa 11. Realiseerimise netokäibe jaotus	Lk. 17
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega	Lk. 17
Lisa 13. Muud äritulud	Lk. 18
Lisa 14. Ärikulud	Lk. 18
Lisa 15. Finantstulud ja – kulud	Lk. 19
Lisa 16. Puhaskasum aktsia kohta, lahustatud puhaskasum aktsia kohta	Lk. 19
Lisa 17. Majandustegevuse ja -tulemi kommentaar	Lk. 20

1. Raamatupidamisaruanne

KONTSERNI BILANSS SEISUGA 30. 09. 2001

(tuhandetes krooni des)

	Kontsern*	Kontsern* korri gee- tud****	Kontsern korri gee- tud***	Kontsern 31, 12, 1999
	30, 09, 2001	30, 09, 2000	31, 12, 2000	31, 12, 1999
<b>AKTIIVA</b>				
Raha ja pangakontod	25 684	7 671	11 187	28 176
Aksiad ja muud väärtpaberid (lisa 2)	3 907	3 952	3 932	5 021
Nõuded ostjate vastu (lisa 3)	29 669	27 352	31 592	32 192
Mitmesug. nõuded ja ettemaksud (lisa 4)	1 195	10 496	3 406	29 624
Varud (lisa 5)	87 789	85 926	88 174	61 354
KÄI BEVARA KOKKU	148 244	135 397	138 291	156 367
<b>Põhi vara</b>				
Piikaajal. finantsinvest. - gud (lisa 6)	15 600	5 274	10 550	71
Piikaajalised nõuded (lisa 7)	224	844	509	
Immateriaalne põhi vara (lisa 8)	307	176	87	
Materiaalne põhi vara (lisa 8, 9)	245 719	234 177	234 910	194 736
PÕHI VARA KOKKU	261 850	240 471	246 056	194 807
<b>AKTIIVA KOKKU</b>	<b>410 094</b>	<b>375 868</b>	<b>384 347</b>	<b>351 174</b>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Lühi ajalised kohustused</b>				
Võlakohustused (lisa 9)	1 602	1 996	1 457	995
Võlad hankijatele	20 558	18 938	15 376	15 510
Võlad emettevõttele	818		4 443	1 240
Maksukohustused (lisa 10)	14 573	5 538	6 440	7 816
Võlad töövõtjatele	3 866	3 609	3 733	5 416
Muud viitvõlad	4 500	5 073	1 187	612
LÜHI AJALISED KOHUSTUSED KOKKU	45 917	35 154	32 636	31 589
<b>Piikaajalised võlakohustused</b>				
Mittekonverteeritavad võlakohustused (lisa 9)	3 895	3 101	3 523	766
<b>Omakapital</b>				
Aksiakapital	80 000	80 000	80 000	80 000
Reservkapital	8 000	8 000	8 000	8 000
Muud reservid	44 070	44 070	44 070	44 070
Eelste perioodide jaotamata kasum	171 503	142 163	142 163	125 791
Jooksva aasta kasum	56 709	63 380	73 955	60 958
OMAKAPITAL KOKKU	360 282	337 613	348 188	318 819
<b>PASSIVA KOKKU</b>	<b>410 094</b>	<b>375 868</b>	<b>384 347</b>	<b>351 174</b>

\* - konsolideeritud, auditeerimata

\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k) muutusest 2001. aastal seoses 1998. aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000. aastal

\*\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k) muutusest 2001. aastal seoses 1998. aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000. aastal ja arvestuspõhimõtete muutusest seoses osa kasutusrendi lepingute ümberklassifitseerimisega kapitalirendiks

EMAETTEVÖTTE BILANSS SEISUGA 30.09.2001  
(tuhandetes kroonis)

	Emette- võte**	Emette- võte** korri- geer- tud****	Emette- võte korri- geer- tud***	Emette- võte
	30,09,2001	30,09,2000	31,12,2000	31,12,1999
<b>AKTIIVA</b>				
Raha ja pangakontod	25 669	7 653	11 142	28 134
Aktsiad ja muud väärtpaberid	3 907	3 952	3 932	5 021
Nõuded ostjate vastu	29 559	27 390	31 480	31 864
Mitmesug.nõuded ja ettenäksed	1 225	10 496	3 556	29 871
Varud	87 789	85 926	88 174	61 354
KÄIBEVARA KOKKU	148 149	135 417	138 284	156 244
Põhi vara				
Piikaajal. finantsinvest.-gud	15 700	5 374	10 650	171
Piikaajalised nõuded	208	718	405	
Immateriaalne põhi vara	307	176	87	
Materiaalne põhi vara	245 719	234 177	234 910	194 736
PÕHI VARA KOKKU	261 934	240 445	246 052	194 907
AKTIIVA KOKKU	410 083	375 862	384 336	351 151
<b>PASSIVA</b>				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused	1 602	1 996	1 457	995
Võlad hankijatele	20 558	18 938	15 376	15 510
Võlad emettevõttele	818		4 443	1 240
Maksukohustused	14 573	5 538	6 440	7 816
Võlad töövõtjatele	3 866	3 609	3 733	5 416
Muud viitvõlad	4 489	5 067	1 176	589
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	45 906	35 148	32 625	31 566
Piikaajalised võlakohustused				
Mittekonverteeritavad võlakohustused	3 895	3 101	3 523	766
Omakapital				
Aktsiakapital	80 000	80 000	80 000	80 000
Reservkapital	8 000	8 000	8 000	8 000
Muud reservid	44 070	44 070	44 070	44 070
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	171 503	142 163	142 163	125 906
Jooksva aasta kasum	56 709	63 380	73 955	60 843
OMAKAPITAL KOKKU	360 282	337 613	348 188	318 819
PASSIVA KOKKU	410 083	375 862	384 336	351 151

\*\* - auditeerimata

\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal

\*\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal ja arvestuspõhimõtete muutusest seoses osa kasutusrendi lepingute ümberklassifitseerimisega kapitalirendiks

KONTSERNI KASUMIARUANNE 9 KUUD 2001  
(tuhandetes kroonides)

	Kontsern* jaanuar- september 2001	Kontsern* jaanuar- september korrig.-tud**** 2000	Kontsern 2000	Kontsern 1999
Äritulud				
Realiseerimise netokäive (lisa 11)	586402	572842	729619	715040
Valmis - ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	3161	5198	2681	1481
Muud äritulud (lisa 13)	569	5404	6245	614
<b>Äritulud kokku</b>	<b>590132</b>	<b>583444</b>	<b>738545</b>	<b>717135</b>
Ärikulud (lisa 14)				
Kaubad, toore, materjal, teenused	373034	362702	457909	450515
Mitmesugused tegevuskulud	86904	89069	115705	112845
Tööjõukulud	36289	35610	47707	42656
Põhivara kulum	31772	28660	39091	30853
Muud ärikulud	4412	4304	4189	4 236
<b>Ärikulud kokku</b>	<b>532411</b>	<b>520345</b>	<b>664601</b>	<b>641105</b>
<b>ÄRIKASUM</b>	<b>57721</b>	<b>63099</b>	<b>73944</b>	<b>76030</b>
Finantstulud (lisa 15)	250	797	991	2690
Finantskulud (lisa 15)	1262	516	725	2742
<b>KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST</b>	<b>56709</b>	<b>63380</b>	<b>74210</b>	<b>75978</b>
Tulumaks			255	15020
<b>JOOKSVA AASTA KASUM</b>	<b>56709</b>	<b>63380</b>	<b>73955</b>	<b>60958</b>
Puhaskasum aktsia kohta (lisa 16)	7,09	7,92	9,24	7,62
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta	7,09	7,92	9,24	7,62
* - konsolideeritud, auditeerimata				

\*\*\*\* - aruande muudatus tuleneb arvestuspõhimõtete muutusest seoses osa kasutusrendi lepingute  
ümberklassifitseerimisega kapitalirendiks

EMAETTEVÕTTE KASUMIARUANNE 9 KUUD 2001

(tuhandetes kroonides)

	Emaette- võte** jaanuar- september 2001	Emaette- võte** jaanuar- september korrig.-tud***** 2000	Emaette- võte 2000	Emaette- võte 1999
Äritulud				
Realiseerimise netokäive	586402	572842	729619	720694
Valmis - ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	3161	5198	2681	1861
Muud äritulud	557	5385	6222	581
<b>Äritulud kokku</b>	<b>590120</b>	<b>583425</b>	<b>738522</b>	<b>723136</b>
Ärikulud				
Kaubad, toore, materjal, teenused	373034	362702	457909	456819
Mitmesugused tegevuskulud	86892	89050	115682	112647
Tööjõukulud	36289	35610	47707	42542
Põhivara kulum	31772	28660	39091	30853
Muud ärikulud	4412	4304	4189	4236
<b>Ärikulud kokku</b>	<b>532399</b>	<b>520326</b>	<b>664578</b>	<b>647097</b>
<b>ÄRIKASUM</b>	<b>57721</b>	<b>63099</b>	<b>73944</b>	<b>76039</b>
Finantstulud	250	797	991	2680
Finantskulud	1262	516	725	2856
<b>KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST</b>	<b>56709</b>	<b>63380</b>	<b>74210</b>	<b>75863</b>
Tulumaks			255	15020
<b>JOOKSVA AASTA KASUM</b>	<b>56709</b>	<b>63380</b>	<b>73955</b>	<b>60843</b>
Puhaskasum aktsia kohta	7,09	7,92	9,24	7,61
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta	7,09	7,92	9,24	7,61
** - auditeerimata				

\*\*\*\*\* - aruande muudatus tuleneb arvestuspõhimõtete muutusest seoses osa kasutusrendi lepingute  
ümberklassifitseerimisega kapitalirendiks

KASUMIARUANNE III kvartal 2001  
(tuhandetes kroonides)

	Kontsern* III kvartal 2001	Kontsern* III kvartal korrig.-tud***** 2000	Emaette- võte** III kvartal 2001	Emaette- võte** III kvartal korrig.-tud***** 2000
Äritulud				
Realiseerimise netokäive	239492	206 970	239492	206970
Valmis - ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	-2064	104	-2064	104
Muud äritulud	258	4922	254	4916
<b>Äritulud kokku</b>	<b>237686</b>	<b>211996</b>	<b>237682</b>	<b>211990</b>
Ärikulud				
Kaubad, toore, materjal, teenused	150957	132079	150957	132079
Mitmesugused tegevuskulud	30059	32120	30055	32114
Tööjõukulud	12759	11983	12759	11983
Põhivara kulum	10720	10186	10720	10186
Muud ärikulud	1309	1273	1309	1273
<b>Ärikulud kokku</b>	<b>205804</b>	<b>187641</b>	<b>205800</b>	<b>187635</b>
<b>ÄRIKASUM</b>	<b>31882</b>	<b>24355</b>	<b>31882</b>	<b>24355</b>
Finantstulud	140	86	140	86
Finantskulud	372	222	372	222
<b>KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST</b>	<b>31650</b>	<b>24219</b>	<b>31650</b>	<b>24219</b>

Tulumaks

<b>TEISE KVARTALI KASUM</b>	<b>31650</b>	<b>24219</b>	<b>31650</b>	<b>24219</b>
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta	3,96	3,03	3,96	3,03
Puhaskasum aktsia kohta	3,96	3,03	3,96	3,03

\* - konsolideeritud, auditeerimata

\*\* - auditeerimata

\*\*\*\*\* - aruande muudatus tuleneb arvestuspõhimõtete muutusest seoses osa kasutusrendi lepingute ümberklassifitseerimisega kapitalirendiks

KONTSERNI RAHAVOO ARUANNE 9 KUUD 2001  
(tuhandetes kroonides)

	Kontsern* jaanuar- september 2001	Kontsern* korrigee- ritud**** jaanuar- september 2000	Kontsern korrigee- ritud*** 2000	Kontsern 2000	Kontsern 1999
Kasum enne tulumaksustamist	56 709	63 380	74 210	76 030	
Tulumaks			-255	-15 020	
Põhivarade kulum	31 772	28 660	39 091	30 853	
Põhivarade müügi ja mahakandmise tuleml	-209	-91	92	-86	
<b>Kokku</b>	<b>88 272</b>	<b>91 949</b>	<b>113 138</b>	<b>91 777</b>	
Finantsinvesteeringu väärtuse muutus:	25	1 069	1 089	-3 091	
s.h.lühiajal.finantsinvest. muutus	25	1 069	1 089	-5 021	
pikaajal.finantsinvest. muutus				1 930	
Varude saldo muutus	385	-24 572	-26 820	-4 777	
Nõuete saldo muutus	4 134	23 967	26 176	-1 576	
Lühiajaliste kohustuste muutus	13 136	2 565	585	2 965	
<b>Kokku</b>	<b>17 680</b>	<b>3 029</b>	<b>1 030</b>	<b>-6 479</b>	
<b>Rahavoog äritegevusest</b>	<b>105 952</b>	<b>94 978</b>	<b>114 168</b>	<b>85 298</b>	
<b>Investeeringud</b>					
Põhivara soetamine	-41 083	-64 274	-74 983	-51 644	
Müüdnud põhivara müügihinnas	297	392	490	653	
Maa soetamine			-367		
Aktsiate soetamine	-1 350	-1 950	-1950		
Pikaajaliste nõuete muutus	285	-844	152		
Võlakirjade soetamine	-3 700	-3 300	-8600		
Välja antud laenude tagasimaksed		47	53	541	
<b>Rahavoog investeerimistegevusse</b>	<b>-45 551</b>	<b>-69 929</b>	<b>-85 205</b>	<b>-50 450</b>	
<b>Finantstegevus</b>					
Makstud dividendid	-40 000	-40 000	-40 000	-32 000	
Tulumaks dividendidelt	-4 615	-4 586	-4 586		
Tasutud kapitalirendi makseid	-1 811	-1 365	-1 936		
sh kapitalirendi intresse	522	397	570		
<b>Rahavoog finantstegevusse</b>	<b>-45 904</b>	<b>-45 554</b>	<b>-45 952</b>	<b>-32 000</b>	
<b>Rahavoog kokku</b>	<b>14 497</b>	<b>-20 505</b>	<b>-16 989</b>	<b>2 848</b>	
Raha perioodi alguses	11 187	28 176	28 176	25 328	
Raha perioodi lõpus	25 684	7 671	11 187	28 176	
<b>Raha muutus</b>	<b>14 497</b>	<b>-20 505</b>	<b>-16 989</b>	<b>2 848</b>	

\* -konsolideeritud, auditeerimata

\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal

\*\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal ja arvestuspõhimõtete muutusest seoses osa kasutusrendi lepingute ümberklassifitseerimisega kapitalirendiks



EMAETTEVÕTTE RAHAVOO ARUANNE 9 KUUD 2001  
(tuhandetes kroonides)

	Emaette- võte**	Emaettev- võte** korrigeeritud****	Emaette- võte korrigeeritud***	Emaette- võte
	jaanuar- september 2001	jaanuar- september 2000	2000	1999
Kasum enne tulumaksustamist	56 709	63 380	74 210	75 915
Tulumaks			-255	-15 020
Põhivarade kulum	31 772	28 660	39 091	30 853
Põhivarade müügi ja mahakandmise tulem	-209	-91	92	-86
Saku Keldri OÜ osaku kapitaliosaluse meetodil ümberhindamisest tekkinud kulu				114
<b>Kokku</b>	<b>88 272</b>	<b>91 949</b>	<b>113 138</b>	<b>91 776</b>
Finantsinvesteeringu väärtuse muutus:	25	1 069	1 089	-3 091
s.h.lühiajal.finantsinvest. muutus	25	1 069	1 089	-5 021
pikaajal.finantsinvest. muutus				1 930
Varude saldo muutus	385	-24 572	-26 820	-5 048
Nõuete saldo muutus	4 252	23 849	26 168	-62
Lühiajaliste kohustuste muutus	13 136	2 581	597	3 249
<b>Kokku</b>	<b>17 798</b>	<b>2 927</b>	<b>1 034</b>	<b>-4 952</b>
<b>Rahavoog äritegevusest</b>	<b>106 070</b>	<b>94 876</b>	<b>114 172</b>	<b>86 824</b>
Investeeringud				
Põhivara soetamine	-41 083	-64 274	-74 983	-51 644
Müüdud põhivara müügihinnas	297	392	490	653
Maa soetamine			-367	
Aktsiate soetamine	-1 350	-1 950	-1950	
Pikaajaliste nõuete muutus	197	-718	145	
Võlakirjade soetamine	-3 700	-3 300	-8600	
Tütarettevõtete likvideerimisest saadud raha				200
Välja antud laenude tagasimaksed		47	53	541
<b>Rahavoog investeerimistegevusse</b>	<b>-45 639</b>	<b>-69 803</b>	<b>-85 212</b>	<b>-50 250</b>
Finantstegevus				
Makstud dividendid	-40 000	-40 000	-40 000	-32 000
Tulumaks dividendidelt	-4 615	-4 586	-4 586	
Tasutud kapitalirendi makseid	-1 811	-1 365	-1 936	
sh kapitalirendi intresse	522	397	570	
<b>Rahavoog finantstegevusse</b>	<b>-45 904</b>	<b>-45 554</b>	<b>-45 952</b>	<b>-32 000</b>
<b>Rahavoog kokku</b>	<b>14 527</b>	<b>-20 481</b>	<b>-16 992</b>	<b>4 574</b>
Raha perioodi alguses	11 142	28 134	28 134	23 560
Raha perioodi lõpus	25 669	7 653	11 142	28 134
<b>Raha muutus</b>	<b>14 527</b>	<b>-20 481</b>	<b>-16 992</b>	<b>4 574</b>

\*\* - auditeerimata

\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k ) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal

\*\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k ) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal ja arvestuspõhimõtete muutusest seoses osa kasutusrendi lepingute ümberklassifitseerimisega kapitalirendiks

KONTSERNI OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 9 KUUD 2001  
(kontsern)  
(tuhandetes kroonides )

	Kontsern* jaanuar- september 2001	Kontsern* korrigeeritud*** jaanuar- september 2000	Kontsern korrigeeritud*** 2000	Kontsern 1999
Aktiivkapital	80 000	80 000	80 000	80 000
Reservkapital	8 000	8 000	8 000	8 000
Muud reservid	44 070	44 070	44 070	44 070
Eelmiste perioodide jaotamata kasum perioodi alguseks	216 118	186 749	186 749	157 791
Väljamakstud dividendid	-40 000	-40 000	-40 000	-32 000
Väljamakstud dividendide tulumaks	-4 615	-4 586	-4 586	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum perioodi lõpuks	171 503	142 163	142 163	125 791
Jooksva aasta kasum	56 709	63 380	73 955	60 958
<b>Omakapital kokku</b>	<b>360 282</b>	<b>337 613</b>	<b>348 188</b>	<b>318 819</b>

\* - konsolideeritud,  
auditeerimata

\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k ) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal

EMAETTEVÕTTE OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 9 KUUD 2001  
(tuhandetes kroonides )

	Emaette- võte**  jaanuar- september 2001	Emaette- võte** korrigeeritud*** jaanuar- september 2000	Emaette- võte korrigeeritud*** 2000	Emaette- võte 1999
Aktsiakapital	80 000	80 000	80 000	80 000
Reservkapital	8 000	8 000	8 000	8 000
Muud reservid	44 070	44 070	44 070	44 070
Eelmiste perioodide jaotamata kasum perioodi alguseks	216 118	186 749	186 749	157 906
Väljamakstud dividendid	-40 000	-40 000	-40 000	-32 000
väljamakstud dividendide tulumaks	-4 615	-4 586	-4 586	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum perioodi lõpuks	171 503	142 163	142 163	125 906
Jooksva aasta kasum	56 709	63 380	73 955	60 843
<b>Omakapital kokku</b>	<b>360 282</b>	<b>337 613</b>	<b>348 188</b>	<b>318 819</b>

\*\* - auditeerimata

\*\*\*- aruande muudatus tuleneb aastate 1994-1999 koondandmete alusel puhaskasumi ühikule langeva mahaarvatava tulumaksu osa (koefitsient k ) muutusest 2001. aastal seoses 1998.aasta tulumaksu ümberarvestusega 2000.aastal

## 2. Aruande lisad

### Lisa 1. Arvestuspõhimõtete selgitus

2001.a. üheksa kuu vahearuande koostamisel on rakendatud jätkuvalt samu arvestusmeetodeid ja -printsipe, mille alusel koostati 2000. majandusaasta raamatupidamisaruanne. Tulenevalt 2000. aasta raamatupidamisaruande koostamisel läbi viidud osa kasutusrendi lepingute ümberklassifitseerimisest kapitalirendi lepinguteks, on vastavalt korrigeeritud ka 2000. aasta 9 kuu vahearuandeid.

### Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Kontsernis omab väärtpabereid emaettevõtte.

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
AS Saku Linnas aktsiad	3 907	3 952

AS-i Saku Linnas lõppbilanss on koostatud seisuga 19.04.2001.

### Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Arveldused ostjatega	29 998	27 755
Moodustatud lootusetute nõuete reserv	-354	-675
Maha kantud lootusetud nõuded	45	289
Varem maha kantud laekunud lootusetud nõuded	-20	-17
Kokku	29 669	27 352

Lisa 4. Mitmesugused nõuded ja ettemaksed

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Nõuded emaettevõttele		4 669
Muud lühiajalised nõuded	218	4 327
Maksude tagasinõuded		85
Muud ettemakstud kulud	977	1 415
Kokku	1 195	10 496

Mitmesuguste nõuete suuruse oluline vähenemine tuleneb 2000. aasta ühekordse iseloomuga PepsiCo, Inc koostööga seotud nõuete realiseerumisest.

Lisa 5. Varud

Kontsernis omab varusid emaettevõtte .

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Tooraine ja materjal	30 532	24 906
Lõpetamata toodang	8 438	8 248
Valmistoodang	8 287	7 838
Ostetud kaubad müügiks	34 815	39 182
Õllevaadid deposiidiks	3 421	3 583
Ettemaksed hankijatele	2 296	2 169
Kokku	87 789	85 926

Lisa 6. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Kontserni pikaajalised finantsinvesteeringud on tehtud emaettevõtte poolt.

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
AS Rocca al Mare Suurhalli aktsiad	3 300	1 950
AS Rocca al Mare Suurhalli võlakirjad	12 300	3 300
Pikaajalised laenud		24
Kokku	15 600	5 274

Lisa 7. Pikaajalised nõuded

Pikaajalised nõuded summas 224 tuhat krooni sisaldavad vara järelmaksuga müügist tekkinud nõudeid 3 –le ettevõttele.

Lisa 8. Immateriaalne ja materiaalne põhivara

Kontsernis omab põhivara emaettevõtte.

Materiaalse põhivara struktuur

	(tuhandetes kroonides)	
	30.09.2001	30.09.2000
	Kontsern	Kontsern
Materiaalne põhivara	227 102	212 068
jääkmaksumuses		
Renditud vara	5 323	5 048
Ettemaksed		1 473
materiaalse põhivara eest		
Lõpetamata investeeringud	13 294	15 588
Kokku	245 719	234 177

Põhivara liikumine 2001.aasta 9 kuuga

(tuhandetes kroonides)

Põhivara Struktuur	Seisuga 31.12.2000		2001			Seisuga 30.09.2001		
	Soetus- maksumus	Kulum	Arvele võetud vara soetus- maksu- muses	Müüdud, allahinnatud, mahakantud vara soetusmaksu- muses	Perioodi kulum	Soetus- maksumus	Kulum	Jääkmak- sumus
Hooned ja Ehitised	100 781	20 037	13 617	9	2 669	114 389	22 697	91 692
Masinad ja Seadmed	199 696	108 780	16 384		17 471	216 080	126 251	89 829
Mootorsõidukid	9 775	4 013	873	942	1 047	9 706	4 194	5 512
Arvutustehnika	2 670	1 340	527	30	623	3 167	1 943	1 224
Inventar	52 420	20 060	12 001	42	8 512	64 379	28 531	35 848
Maa	2 997					2 997		2 997
Kokku	368 339	154 230	43 402	1 023	30 322	410 718	183 616	227 102
põhivara	89	2	296		76	385	78	307

### Lisa 9. Võlakohustused

Kasutus- ja kapitalirendilepinguid omab kontsernis emaettevõte.

Aruandeperioodil maksti ja kajastati ärikuludes oma veovahendite kuluna kasutusrendi makseid 744 tuhande krooni eest 8 kasutusrendilepingu alusel.

Kapitalirendi tingimustel kasutati mootorsõidukeid 59 kapitalirendilepingu alusel, millest tulenev kapitalirendivõlgnevus ja perioodi maksed on esitatud alltoodud tabelis.

	Mootorsõidukid seisuga 30.09.2001	(tuhandetes kroonides) Mootorsõidukid seisuga 30.09.2000
Soetusmaksumus	7 988	6 743
Akumuleeritud kulum	2 665	1 695
Kapitalirendivõlgnevus	5 497	5 097
sh tähtajaga kuni 1 aasta	1 602	1 996
üle 1 aasta	3 895	3 101

2001.aasta 9 kuu jooksul on kapitalirendi tingimustel soetatud mootorsõidukeid summas 1 806 tuhat krooni; lõpetatud lepingutest tingituna on soetusmaksumus ja akumuleeritud kulum vähenenud 839 tuhande krooni võrra. Renditud varade 9 kuu kulum moodustab 1 374 tuhat krooni. Kapitalirendi tagasimakseid on tehtud kokku summas 1 811 tuhat krooni, sh intressina on makstud 522 tuhat krooni. Rendilepingute intressimäär on vahemikus 7,0-13,1 %.

### Lisa 10. Maksukohustused

Maksukohustused on seotud emaettevõttega.

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2000
Alkoholiaktsiis	9 594	2 670
Käibemaks	3 492	1 237
Sotsiaalmaks	858	900
Üksikisiku tulumaks	550	555
Tulumaks erisoodustustelt, ettevõtlusega mitteseotud kuludelt, vastuvõtukuludelt	79	176
Kokku	14 573	5 538

Alkoholiaktsiisi kohustuse kasv tuleneb arveldusperioodi muutusest alkoholiaktsiisi seaduses - käesolevast aastast on dekaadimaksed asendatud kuumaksega.



Lisa 11. Realiseerimise netokäibe jaotus

(tuhandetes kroonides)

Toodete, teenuste lõikes	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Saku õlled	284 758	262 922
Importõlled	3 652	7 251
Saku mineraalvesi	1 570	1 726
Import mineraalvesi	17 899	20 257
Saku muud joogid	8 785	3 513
Muud importjoogid	13 586	11 656
Taara	251 710	256 483
Jäätmed	828	808
Teenus	1 624	5 386
Muud kaubad	1 990	2 840
Kokku	586 402	572 842

Turgude lõikes

	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Eesti	559 392	552 605
Eksport	27 010	20 237
Kokku	586 402	572 842

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

	(tuhandetes kroonides)	
	Ostetud 2001. aasta 9 kuuga	Müüdnud 2001. aasta 9 kuuga
A/O Aldaris	13 347	1 592
UAB Jungtinis Alaus Centras		15 077
Baltic Beverages Holding AB	2 713	
Baltic Beverages Eesti AS		76
Kokku Saku Õlletehase AS	16 060	16 745

Seotud osapoolteks loetakse Baltic Beverages Holding AB kontserni kuuluvad äriühingud. Äritehingud seotud osapooltega on teostatud hindades, mis ei sisalda

sisemist kasumit. Saku Õlletehase AS-i müügi käive moodustus valmistoodangu ja taara müügist ning ruumide rendist; ostukäive moodustus vastavalt kauba, taara ning juhtimis- ja konsultatsiooniteenuste ostust.

Lisa 13. Muud äritulud

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Põhivara müük	209	111
Kohustuste tuludesse kandmine	1	99
Saadud intressid ja viivised	23	69
Kindlustushüvitised	105	134
Kasum valuutakursside muutustest	231	319
Hüvitis investeeringutele		4 672
Kokku	569	5 404

Lisa 14. Ärikulud

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Tooraine	41 516	31 909
Abimaterjalid	42 284	28 314
Taara	252 351	256 298
Importjoogid	18 419	22 744
Muud	18 464	23 437
Kaubad, toore, materjal, teenused kokku	373 034	362 702
Reklaam	29 141	29 861
Transpordi ja veovahendite kulud	26 887	24 722
Kanalisatsioon	5 449	5 119
Hoonete ja sedmete remont	5 475	6 671
Muud saadud teenused	11 474	13 339
Muud kulud	8 478	9 357
Mitmesugused tegevuskulud kokku	86 904	89 069
Tööjõukulud	27 133	26 612
Sotsiaalmaks	9 156	8 998
Tööjõukulud kokku	36 289	35 610

Põhivara müük, mahakandmine		20
Sponsorlus, vastuvõtukulud, põhitootmise- ga mitteseotud kulud	4 050	3 748
Tasutud intressid ja viivised	30	9
Kahjum valuutakursside muutustest	332	527
Muud ärikulud kokku	4 412	4 304

Lisa 15 Finantstulud ja – kulud

	(tuhandetes kroonides)	
	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Intressitulu	240	780
Valuutakursitulu	10	17
Finantstulud kokku	250	797
Intressikulu	1 182	444
Valuutakursikulu	55	3
Tütaretevõtte aktsiatega seotud finantskulu	25	69
Finantskulud kokku	1262	516

Lisa 16 Puhaskasum aktsia kohta ,lahustatud puhaskasum aktsia kohta

	Kontsern	Kontsern
	30.09.2001	30.09.2000
Puhaskasum, tuhandetes kroonides	56 709	63 380
Aktsiate arv, tk	8 000 000	8 000 000
Puhaskasum aktsia kohta, kroonides	7,09	7,92
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta, kroonides	7,09	7,92

Lisa 17 Majandustegevuse ja-tulemi kommentaar

Saku Õlletehase ASi tänavu aasta üheksa kuu käibeks kujunes 586,4 miljonit krooni, mis on 2% võrra suurem, kui eelmisel aastal. Ettevõtte kolmanda kvartali käive suurenes võrreldes eelmise aasta sama perioodiga ligemale 16%.

Ettevõtte üheksa kuu kasumiks kujunes 57,7 miljonit krooni, mis on võrreldes eelmise aasta sama perioodiga vähenenud 9%. Käesoleva aasta kolmandas kvartalis suurenes Saku Õlletehase kasum võrreldes eelmise aasta kolmanda kvartaliga 31%, moodustades kokku ligemale 32 miljonit krooni kvartalis.

Ettevõtte kolmanda kvartali planeeritust suurem kasum on seotud eelkõige tavasesoonsusest suurema müügiga suveperioodil. Kõige suuremaks tõusjaks on olnud Rock õlu, mille müügimaht on võrreldes eelmise aasta üheksa kuuga 30% suurenenud.

Tänavu aasta teises kvartalis toimunud linnase maailmaturu hinna tõus mõjus kõigi Eesti õlletootjate kasumlikkusele, kuna toodete turuhinnad hoolimata peamise tooraine kallinemisest sama kvartali jooksul veel ei muutunud.

Ettevõtte üheksa kuu müügimaht kasvas võrreldes eelmise aasta sama perioodiga ligemale 8%, moodustades kokku 437 miljonit liitrit. Saku Õlletehase kolmanda kvartali müügimahuks kujunes ligemale 18 miljonit liitrit, mis on ligemale 24% suurem, kui eelmise aasta samal perioodil.

Saku Õlletehas on tänavu aasta jooksul laienenud siidritesegmenti ning toonud kevadel turule oma siidritesarja Kiss, mis on poole aastaga saavutanud 21% suuruse turuosa. Õlled turul on ettevõtte esimese Eesti õlletootjana alustanud tänavu kevadel madala kalorsusega õlled, Saku Originaal Light tootmist.

Ettevõtte bilansimaht oli 30.09.2001 seisuga üle 410 miljoni krooni, mis on võrreldes eelmise aasta sama perioodiga suurenenud 9%.

Saku Õlletehase AS olulisemad suhtarvud seisuga 30.09.2001  
Tegevustulukus 1 (ärikasum/netokäive) 9,8%  
Tegevustulukus 2 (kasum enne tulumaksustamist/netokäive) 9,7%  
Omakapitali tootlikkus (ROE) 16,0%  
Koguvara tootlikkus (ROA) 14,3%  
Maksevõime tase (Current Ratio) 3,6  
Võlakordaja (Dept Ratio) 12,1%  
Tulu aktsia kohta (EPS) 7,09

Saku Õlletehase AS on Eesti õlleturu liider alates 1993. aastast tänaseni, omades Eesti Õlletootjate Liidu andmetel keskmiselt 48% suurust turuosa kogu Eesti õlleturust ning keskmiselt 51% suurust turuosa kodumaiste õlletootjate turust. Eesti õlletootjate andmetel saavutas ettevõtte kolmandas kvartalis viiekümne protsendilise turuosa. Tänavu aasta lõpu eesmärgiks on ettevõttel saavutada 49% õlled koguturust.