

**SAKU ÕLLETEHASE AS
KONTSERNI
KONSOLIDEERITUD VAHEARUANNE
2002. AASTA 9 KUU KOHTA**

Kontserni moodustavad emaettevõtte Saku Õlletehase AS ja tema 100%-line tütarettevõtte Saku Keldri OÜ. Aktiivne majandustegevus toimub emaettevõttes.

Emaettevõtte aruanne ei sisalda olulist lisainformatsiooni, seega avaldatakse ainult kontserni aruanne.

Saku Õlletehase AS põhitegevusalad:
lahjade alkoholsete jookide, mineraalvee ja karastusjookide tootmine, jae- ja hulgimüük, sisse- ja väljavedu

Majandusaasta algus:	01. jaanuar
Majandusaasta lõpp:	31. detsember
Vahearuaande perioodi algus:	01. jaanuar
Vahearuaande perioodi lõpp:	30. september

Kontserni audiitorid:	Andres Root, Andris Jegers KPMG Estoniast
-----------------------	--

Vahearuaande staatus:	auditeerimata
-----------------------	---------------

SAKU ÕLLETEHASE AS-i rekvisiidid:
Äriregistri kood 10030278
Saku alevik, Saku vald, Harjumaa 75501
Telefon: 650 8400
Fax: 650 8401
Elektronposti aadress: saku@pruul.ee
Interneti kodulehekülg: www.saku.ee

Saku Õlletehase AS-i tegevust juhib viieliikmeline juhatus eesotsas juhatuse esimehe Cardo Rammeliga.

**SAKU ÕLLETEHASE KONTSERNI
KONSOLIDEERITUD VAHEARUANNE 2002. AASTA 9 KUU KOHTA**

Sisukord

1. Raamatupidamisaruanne	Lk. 3
Bilanss (kontsern)	Lk. 3
Kasumiaruanne (kontsern)	Lk. 4
Kasumiaruanne (kvartaalne, kontsern)	Lk. 5
Rahavoo aruanne (kontsern)	Lk. 6
Omakapitali muutuste aruanne (kontsern)	Lk. 7
Konsolideeritud aruande lisad	Lk. 8
Lisa 1. Arvestuspõhimõtete selgitus	Lk. 8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	Lk. 9
Lisa 3. Mitmesugused nõuded ja ettemaksed	Lk. 9
Lisa 4. Varud	Lk. 9
Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud	Lk. 10
Lisa 6. Pikaajalised nõuded	Lk. 10
Lisa 7. Immateriaalne ja materiaalne põhivara	Lk. 10
Lisa 8. Võlakohustused	Lk. 12
Lisa 9. Maksukohustused	Lk. 12
Lisa 10. Realiseerimise netokäibe jaotus	Lk. 13
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	Lk. 13
Lisa 12. Muud äritulud	Lk. 14
Lisa 13. Ärikulud	Lk. 15
Lisa 14. Finantstulud ja –kulud	Lk. 15
Lisa 15. Puhaskasum aktsia kohta, lahustatud puhaskasum aktsia kohta	Lk. 16
Lisa 16. Juhatuse deklaratsioon	Lk. 16
Lisa 17. Majandustegevuse ja –tulemi kommentaar	Lk. 16

1.Raamatupidamisaruanne

BILANSS (KONTSERN)

(tuhandetes)

	EEK			EUR		
	30.09.2002	30.09.2001 korrigeeritud **	31.12.2001 korrigeeritud *	30.09.2002	30.09.2001 korrigeeritud **	31.12.2001 korrigeeritud *
AKTIVA						
Raha ja pangakontod	1 782	25 684	20 199	114	1 642	1 291
Aktsiad ja muud väärtpaberid		3 907	3 907		250	250
Nõuded ostjate vastu (lisa 2)	28 920	28 702	29 157	1 848	1 834	1 863
Mitmesug.nõuded ja ettemaksed (lisa 3)	6 403	1 195	2 100	409	76	134
Varud (lisa 4)	91 955	84 216	77 441	5 877	5 382	4 949
KÄIBEVARA KOKKU	129 060	143 704	132 804	8 248	9 184	8 487
Põhivara						
Pikaajal. finantsinvest.-gud (lisa 5)	16 017	15 600	17 300	1 024	997	1 106
Pikaajalised nõuded (lisa 6)	120	224	186	8	14	12
Immateriaalne põhivara (lisa 7)	760	307	747	49	20	48
Materiaalne põhivara (lisa 7, 8)	266 531	249 338	249 142	17 034	15 936	15 923
PÕHIVARA KOKKU	283 428	265 469	267 375	18 115	16 967	17 089
AKTIVA KOKKU	412 488	409 173	400 179	26 363	26 151	25 576
PASSIVA						
Lühiajalised kohustused						
Võlakohustused (lisa 8)	9 140	1 602	1 714	584	102	110
Võlad hankijatele	23 574	21 817	22 314	1 507	1 394	1 426
Võlad emaettevõttele		818			52	
Maksukohustused (lisa 9)	14 936	14 573	12 123	955	932	775
Võlad töövõtjatele	4 331	3 866	3 329	277	247	213
Muud viitvõlad	1 386	4 500	379	88	288	24
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	53 367	47 176	39 859	3 411	3 015	2 548
Pikaajalised võlakohustused						
Mittekonverteeritavad võlakohustused (lisa 8)	2 125	3 895	3 412	136	249	218
Omakapital						
Aktsiakapital	80 000	80 000	80 000	5 113	5 113	5 113
Reservkapital	8 000	8 000	8 000	511	511	511
Muud reservid	44 070	44 070	44 070	2 817	2 817	2 817
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	180 441	169 786	169 786	11 532	10 851	10 851
Jooksva aasta kasum	44 485	56 246	55 052	2 843	3 595	3 518
OMAKAPITAL KOKKU	356 996	358 102	356 908	22 816	22 887	22 810
PASSIVA KOKKU	412 488	409 173	400 179	26 363	26 151	25 576

* - aruande korrigeerimine tuleneb KEG vaatide arvestuspõhimõtte muudatusest

** - aruande korrigeerimine tuleneb valmistoodangu laojääkide hindamise ja KEG vaatide arvestuspõhimõtete muudatusest

KASUMIARUANNE (KONTSERN)

(tuhandetes)

	EEK			EUR		
	jaanuar- september 2002	jaanuar- september 2001 korrigeeritud **	2001 korrigeeritud *	jaanuar- september 2002	jaanuar- september 2001 korrigeeritud **	2001 korrigeeritud *
Äritulud						
Realiseerimise netokäive (lisa 10)	611 827	586 402	745 937	39 103	37 478	47 674
Valmis - ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	2 628	3 119	555	168	199	35
Muud äritulud (lisa 12)	1 974	569	660	126	36	42
Äritulud kokku	616 429	590 090	747 152	39 397	37 713	47 751
Ärikulud (lisa 13)						
Kaubad, toore, materjal, teenused	392 159	373 034	477 494	25 064	23 841	30 517
Mitmesugused tegevuskulud	100 876	86 904	115 920	6 447	5 554	7 409
Tööjõukulud	40 951	36 289	48 097	2 617	2 319	3 074
Põhivara kulum	32 245	32 193	42 831	2 061	2 057	2 738
Muud ärikulud	4 516	4 412	6 761	289	282	432
Ärikulud kokku	570 747	532 832	691 103	36 478	34 053	44 170
ÄRIKASUM	45 682	57 258	56 049	2 919	3 660	3 581
Finantstulud (lisa 14)	121	250	433	8	16	28
Finantskulud (lisa 14)	1 318	1 262	1 430	84	81	91
JOOKSVA AASTA KASUM	44 485	56 246	55 052	2 843	3 595	3 518
Puhaskasum aktsia kohta (lisa 15)	5,56	7,03	6,88	0,36	0,45	0,44
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta (lisa 15)	5,56	7,03	6,88	0,36	0,45	0,44

* - aruande korrigeerimine tuleneb KEG vaatide arvestuspõhimõtte muudatusest

** - aruande korrigeerimine tuleneb valmistoodangu laojääkide hindamise ja KEG vaatide arvestuspõhimõtete muudatustest

KASUMIARUANNE (KVARTAALNE, KONTSERN)

(tuhandetes)

	EEK		EUR	
	3.kvartal 2002	3.kvartal 2001 korrigeeritud *	3.kvartal 2002	3.kvartal 2001 korrigeeritud *
Äritulud				
Realiseerimise netokäive	239 447	239 492	15 304	15 306
Valmis - ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	-543	-2 043	-35	-131
Muud äritulud	1 511	258	96	16
Äritulud kokku	240 415	237 707	15 365	15 191
Ärikulud				
Kaubad, toore, materjal, teenused	155 989	150 957	9 970	9 648
Mitmesugused tegevuskulud	39 042	30 059	2 495	1 921
Tööjõukulud	14 642	12 759	936	815
Põhivara kulum	10 931	10 860	699	694
Muud ärikulud	1 006	1 309	64	84
Ärikulud kokku	221 610	205 944	14 164	13 162
ÄRIKASUM	18 805	31 763	1 201	2 029
Finantstulud	16	140	1	9
Finantskulud	453	372	29	24
3. KVARTALI KASUM	18 368	31 531	1 173	2 014
Puhaskasum aktsia kohta	2,30	3,94	0,15	0,25
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta	2,30	3,94	0,15	0,25

* - aruande korrigeerimine tuleneb valmistoodangu laojääkide hindamise ja KEG vaatide arvestuspõhimõtete muudatustest

RAHAVOO ARUANNE (KONTSERN)

(tuhandetes)

	EEK			EUR		
	jaanuar- september 2002	jaanuar- september 2001 korrigeeritud **	2001 korrigeeritud *	jaanuar- september 2002	jaanuar- september 2001 korrigeeritud **	2001 korrigeeritud *
Kasum enne tulumaksustamist	44 485	56 246	55 052	2 843	3 595	3 518
Tulumaks						
Põhivara kulum	32 245	32 193	42 831	2 061	2 057	2 738
Põhivara müügi ja mahakandmise tulem	-1 513	-209	-186	-97	-13	-12
Kokku	75 217	88 230	97 697	4 807	5 639	6 244
Lühiajalise finantsinvesteeringu väärtuse muutus	3 907	25	25	250	1	1
Varude saldo muutus	-14 514	695	7 469	-928	44	478
Nõuete saldo muutus	-4 066	3 826	2 466	-260	245	158
Lühiajaliste kohustuste muutus	13 810	13 137	5 707	883	840	365
Kokku	-863	17 683	15 667	-55	1 130	1 002
Rahavoog äritegevusest	74 354	105 913	113 364	4 752	6 769	7 246
Investeeringud						
Põhivara soetamine	-50 464	-41 083	-51 985	-3 225	-2 626	-3 323
Müüdud põhivara müügihinnas	1 955	297	493	125	19	32
Aktsiate soetamine		-1 350	-1 350		-86	-86
Pikaajaliste nõuete muutus	66	285	323	4	18	20
Võlakirjade soetamine	1 283	-3 700	-5 400	82	-236	-345
Välja antud laenude tagasimaksed						
Rahavoog investeerimistegevusse	-47 160	-45 551	-57 919	-3 014	-2 911	-3 702
Finantstegevus						
Makstud dividendid	-40 000	-40 000	-40 000	-2 557	-2 557	-2 557
Tulumaks dividendidelt	-4 397	-4 576	-4 576	-281	-292	-292
Tasutud kapitalirendi makseid sh kapitalirendi intresse	-1 625	-1 811	-2 548	-103	-116	-163
	411	522	691	26	34	44
Rahavoog finantstegevusse	-45 611	-45 865	-46 433	-2 915	-2 931	-2 968
Rahavoog kokku	-18 417	14 497	9 012	-1 177	927	576
Raha perioodi alguses	20 199	11 187	11 187	1 291	715	715
Raha perioodi lõpus	1 782	25 684	20 199	114	1 642	1 291
Raha muutus	-18 417	14 497	9 012	-1 177	927	576

* - aruande korrigeerimine tuleneb KEG vaatide arvestuspõhimõtte muudatusest

** - aruande korrigeerimine tuleneb valmistoodangu laojääkide hindamise ja KEG vaatide arvestuspõhimõtete muudatustest

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (KONTSERN)

(tuhandetes)

	EEK			EUR		
	jaanuar- september 2002	jaanuar- september 2001 korrigeeritud **	2001 korrigeeritud *	jaanuar- september 2002	jaanuar- september 2001 korrigeeritud **	2001 korrigeeritud *
Aksiakapital	80 000	80 000	80 000	5 113	5 113	5 113
Reservkapital	8 000	8 000	8 000	511	511	511
Muud reservid	44 070	44 070	44 070	2 817	2 817	2 817
Eelmiste perioodide jaotamata kasum perioodi alguseks	224 838	214 362	214 362	14 370	13 700	13 700
Väljamakstud dividendid	-40 000	-40 000	-40 000	-2 557	-2 557	-2 557
Väljamakstud dividendide tulumaks	-4 397	-4 576	-4 576	-281	-292	-292
Eelmiste perioodide jaotamata kasum perioodi lõpuks	180 441	169 786	169 786	11 532	10 851	10 851
Jooksva aasta kasum	44 485	56 246	55 052	2 843	3 595	3 518
Omakapital kokku	356 996	358 102	356 908	22 816	22 887	22 810

* - aruande korrigeerimine tuleneb KEG vaatide arvestuspõhimõtte muudatusest

** - aruande korrigeerimine tuleneb valmistoodangu laojääkide hindamise ja KEG vaatide arvestuspõhimõtete muudatustest

Konsolideeritud aruande lisad

Lisa 1. Arvestuspõhimõtete selgitus

2002.a. üheksa kuu vahearuande koostamisel on valdavalt jätkuvana rakendatud samu arvestusmeetodeid ja –põhimõtteid, mille alusel koostati 2001. majandusaasta raamatupidamisaruanne.

Arvestuspõhimõtete muudatus

Tuginedes raamatupidamise seadusele, mille kohaselt põhivaraks loetakse vara kasutusajaga majandustegevuses enam kui üks aasta, ja lähtudes KEG vaatide kasulikust east - 10 aastat - on need vaadid alates 01.01.2002 kajastatud emaettevõttes põhivarana. KEG vaatide põhivarana arvelevõtmise aluseks on vaatide markeerimise tulemus seisuga 31.03.2002. Kuna KEG vaadid on soetatud enne 2001. aastat, siis vaatide arvelevõtmine põhivarana mõjutab suurenenud amortisatsiooni kaudu eelnevate perioodide kasumit; ümberklassifitseerimisega seoses vähenevad varud ja deposiidiinõuded ning suureneb materiaalne põhivara vaatide jääkmaksumuse võrra ning deposiidikohustused bilansis. KEG vaatide arvelevõtmise ja ümberklassifitseerimise tulemusena väheneb jooksva aasta kasum 2000. aastal 512 tuhat EEK (33 tuhat EUR), 2001. aastal 557 tuhat EEK (36 tuhat EUR) ja 2001. aasta üheksal kuul 421 tuhat EEK (27 tuhat EUR).

Arvestuspõhimõtte muudatusest tulenevad korrigeerimised, mis kajastuvad alltoodud tabelis, mõjutavad samaväärselt emaettevõtte aruandlusega kontserni aruandlust.

BILANSIKIRJETE SALDODE KORRIGEERIMINE

(tuhandetes)

	EEK		EUR	
	30.09.2001	31.12.2001	30.09.2001	31.12.2001
Nõuded ostjate vastu	-967	-1 029	-62	-66
Varud	-3 387	-3 326	-216	-213
Materiaalne põhivara	3 619	3 484	231	223
AKTIVA	-735	-871	-47	-56
Võlad hankijatele	1 259	1 259	80	80
Jooksva aasta kasum	-421	-557	-27	-36
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-1 573	-1 573	-100	-100
PASSIVA	-735	-871	-47	-56

30.09.2001 bilanssi on korrigeeritud ka 2001. aasta lõppedes tehtud valmistoodangu laojääkide hindamise arvestuspõhimõtete muudatusest tulenevalt, mis vähendab varusid ja jooksva aasta kasumit 186 tuhande EEK (12 tuhande EUR) võrra.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
Arveldused ostjatega	29 108	29 031	1 860	1 855
Moodustatud lootusetute nõuete reserv	-686	-354	-44	-23
Maha kantud lootusetud nõuded	534	45	34	3
Varem maha kantud laekunud lootusetud nõuded	-36	-20	-2	-1
Kokku	28 920	28 702	1 848	1 834

9 kuuga kuludesse kantud lootusetute nõuete suhe realiseerimise netokäibesse moodustab 0,09%, millest põhiosa on seotud nõuetega Baltic Food Eesti AS ja Dagab Baltic Eesti AS vastu.

Lisa 3. Mitmesuugused nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
Maksu ettemaks	2 477		158	
Muud lühiajalised nõuded	1 359	218	87	14
Muud ettemakstud kulud	2 567	977	164	62
Kokku	6 403	1 195	409	76

Lisa 4. Varud

Varusid omab kontsernis emaettevõte.

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
Tooraine ja materjal	30 792	30 560	1 968	1 953
Lõpetamata toodang	8 612	8 438	550	539
Valmistoodang	7 997	8 107	511	518
Ostetud kaubad müügiks	42 928	34 815	2 744	2 225
Ettemaksed hankijatele	1 626	2 296	104	147
Kokku	91 955	84 216	5 877	5 382

Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud on kontsernis tehtud emaettevõtte poolt.

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
AS Rocca al Mare Suurhalli aktsiad	3 300	3 300	211	211
AS Rocca al Mare Suurhalli võlakirjad	12 717	12 300	813	786
Kokku	16 017	15 600	1 024	997

Lisa 6. Pikaajalised nõuded

Pikaajalised nõuded summas 120 tuhat EEK (8 tuhat EUR) sisaldavad vara järelmaksuga müügist tekkinud emaettevõtte nõudeid 2-le ettevõttele.

Lisa 7. Immateriaalne ja materiaalne põhivara

Põhivara omab kontsernis emaettevõtte. Põhivara struktuur ja liikumine on esitatud kolmes järgnevas tabelis.

MATERIAALSE PÕHIVARA STRUKTUUR

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	30.09.2002	30.09.2001	30.09.2002	30.09.2001
Materiaalne põhivara jääkmaksumuses	219 528	230 721	14 030	14 746
Renditud vara	3 336	5 323	213	340
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	1 085		69	
Lõpetamata investeeringud	42 582	13 294	2 722	850
Kokku	266 531	249 338	17 034	15 936

Ettemaksed põhivara eest sisaldavad menetluses olevat nõuet likvideeritud AS Saku Linnas maa osas summas 196 tuhat EEK (13 tuhat EUR).

Põhivara liikumine 2002.aasta 9-I kuul (tuhandetes EEK-des)

Põhivara struktuur	Seisuga 31.12.2001		2002			Seisuga 30.09.2002		
	Soetus- maksumus	Kulum	Arvele võetud soetus- maksumuses	Müüdnud, allahinnatud, mahakantud vara soetus- maksumuses	Perioodi kulum	Soetus- maksumus	Kulum	Jääk- maksumus
Materiaalne põhivara								
Hooned ja ehitised	117 857	23 864		1 361	3 449	116 496	26 204	90 292
Masinad ja seadmed	211 017	121 630	13 202	21	17 216	224 198	138 832	85 366
Mootorsõidukid	9 177	4 830	876	543	1 090	9 510	5 558	3 952
Arvutustehnika	3 171	2 035	1 360	171	657	4 360	2 521	1 839
Inventar	61 178	27 276	5 581		7 886	66 759	35 162	31 597
KEG vaadid	5 614	2 130	444		443	6 058	2 573	3 485
Maa	2 997					2 997		2 997
Kokku	411 011	181 765	21 463	2 096	30 741	430 378	210 850	219 528
Immateriaalne põhivara	877	130	232		219	1 109	349	760

Põhivara liikumine 2002.aasta 9-I kuul (tuhandetes EUR-des)

Põhivara struktuur	Seisuga 31.12.2001		2002			Seisuga 30.09.2002		
	Soetus- maksumus	Kulum	Arvele võetud soetus- maksumuses	Müüdnud, allahinnatud, mahakantud vara soetus- maksumuses	Perioodi kulum	Soetus- maksumus	Kulum	Jääk- maksumus
Materiaalne põhivara								
Hooned ja ehitised	7 532	1 525		87	221	7 445	1 677	5 768
Masinad ja seadmed	13 486	7 774	844	1	1 100	14 329	8 873	5 456
Mootorsõidukid	587	309	56	35	70	608	355	253
Arvutustehnika	203	130	87	11	42	279	161	118
Inventar	3 910	1 743	357		504	4 267	2 247	2 020
KEG vaadid	359	136	28		28	387	164	223
Maa	192					192		192
Kokku	26 269	11 617	1 372	134	1 965	27 507	13 477	14 030
Immateriaalne põhivara	56	8	15		14	71	22	49

Lisa 8. Võlakohustused

Kasutus- ja kapitalirendilepinguid omab kontsernis emaettevõte.

Aruandeperioodil on makstud ja kajastatud ärikuludes oma veovahendite kuluna kasutusrendi makseid 1 190 tuhande EEK (76 tuhande EUR) eest 22 kasutusrendilepingu alusel ja tootmisseadmete rendi kuluna 269 tuhande krooni (17 tuhande EUR) eest 2 kasutusrendilepingu alusel.

Kapitalirendi tingimustel on kasutusel mootorsõidukeid 37 kapitalirendilepingu alusel, millest tulenev kapitalirendivõlgnevus ja maksed perioodide lõikes aruandeperioodi lõpu seisuga on esitatud alltoodud tabelis.

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	30.09.2002	30.09.2001	30.09.2002	30.09.2001
Soetusmaksumus	6 222	7 988	397	510
Akumuleeritud kulum	2 886	2 665	184	170
Kapitalirendivõlgnevus	3 537	5 497	226	351
sh tähtajaga kuni 1 aasta	1 412	1 602	90	102
üle 1 aasta	2 125	3 895	136	249

2002. aasta 9 kuu jooksul on lõpetatud lepingutest tingituna renditud mootorsõidukite soetusmaksumus ja akumuleeritud kulum vähenenud vastavalt 1 607 tuhande EEK (103 tuhande EUR) ja 1 231 tuhande EEK (79 tuhande EUR) võrra; 9 kuu kulum moodustab 1 285 tuhat EEK (82 tuhat EUR). Kapitalirendi tagasimakseid on aruandeperioodil tehtud kokku summas 1 625 tuhat EEK (103 tuhat EUR), sh intressina 411 tuhat EEK (26 tuhat EUR). Rendilepingute intressimäär on vahemikus 7,0-10,5 %.

Lisa 9. Maksukohustused

Maksukohustused on emaettevõttel.

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
Alkoholiaktsiis	10 865	9 594	694	613
Käibemaks	1 656	3 492	106	224
Sotsiaalmaks	912	858	58	55
Üksikisiku tulumaks	597	550	38	35
Tulumaks erisoodustustelt, ettevõtlusega mitteseotud kuludelt, vastuvõtukuludelt	850	79	55	5
Töötuskindlustusmaks, kogumispension	56		4	
Kokku	14 936	14 573	955	932

Lisa 10. Realiseerimise netokäibe jaotus

TOODETE, TEENUSTE LÕIKES

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	30.09.2002	30.09.2001	30.09.2002	30.09.2001
Saku õlled	293 431	284 758	18 754	18 199
Importõlled	8 236	3 652	526	234
Saku mineraalvesi	1 460	1 570	93	100
Import mineraalvesi	16 112	17 899	1 030	1 144
Saku muud alkohoolsed joogid	10 328	8 785	660	562
Import karastusjoogid	15 368	13 349	982	853
Import muud alkohoolsed joogid		237		15
Taara	261 293	251 710	16 700	16 087
Jäätmed	798	828	51	53
Teenused	3 364	1 624	215	104
Muud kaubad	1 437	1 990	92	127
Kokku	611 827	586 402	39 103	37 478

TURGUDE LÕIKES

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
Eesti	580 186	559 392	37 081	35 752
Eksport (Leedu, Läti, Soome, USA, Jaapan)	31 641	27 010	2 022	1 726
Kokku	611 827	586 402	39 103	37 478

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Saku Õlletehase AS on ostnud

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	2002. aasta 9 kuuga	2001. aasta 9 kuuga	2002. aasta 9 kuuga	2001. aasta 9 kuuga
A/O Aldaris	13 438	13 347	859	853
AB Svyturys-Utenos Alus	5 688		364	
Baltic Beverages Holding AB	4 197	2 713	268	173
Baltic Beverages Eesti AS	3			
Kokku	23 326	16 060	1 491	1 026

Saku Õlletehase AS on müünud

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	2002. aasta 9 kuuga	2001. aasta 9 kuuga	2002. aasta 9 kuuga	2001. aasta 9 kuuga
A/O Aldaris	1 018	1 592	65	102
AB Svyturys-Utenos Alus	20 790	15 077	1 329	963
Baltic Beverages Eesti AS	77	76	5	5
Kokku	21 885	16 745	1 399	1 070

Seotud osapoolteks loetakse Baltic Beverage Holding AB (BBH) kontserni kuuluvad äriühingud. Äritehingud seotud osapooltega on teostatud BBH kontserni siirdehindades. Saku Õlletehase AS-i müügikäibe moodustavad valmistoodangu ja taara müük ning ruumide rent; ostukäibe moodustavad kauba, taara ning juhtimis- ja konsultatsiooniteenuste ostud.

Lisa 12. Muud äritulud

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
Kasum põhivara müügist	1 513	209	97	13
Tulud nõuetelt	28	1	2	
Saadud intressid ja viivised	10	23		1
Kindlustushüvitised	302	105	19	7
Kasum valuutakursside muutustest	121	231	8	15
Muud äritulud kokku	1 974	569	126	36

Lisa 13. Ärikulud

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern	Kontsern	Kontsern	Kontsern
	30.09.2002	30.09.2001	30.09.2002	30.09.2001
Tooraine	45 097	41 516	2 882	2 653
Abimaterjalid	46 631	42 284	2 980	2 703
Taara	261 935	252 351	16 741	16 128
Importjoogid	20 489	18 419	1 310	1 177
Muud	18 007	18 464	1 151	1 180
Kaubad, toore, materjal, teenused kokku	392 159	373 034	25 064	23 841
Reklaam	39 239	29 141	2 507	1 863
Transpordi ja veovahendite kulud	28 276	26 887	1 807	1 718
Kanalisatsioon	5 346	5 449	342	348
Hoonete ja seadmete remont	6 258	5 475	400	350
Muud saadud teenused	11 861	11 474	758	733
Muud kulud	9 896	8 478	633	542
Mitmesugused tegevuskulud kokku	100 876	86 904	6 447	5 554
Tööjõukulud	30 510	27 133	1 950	1 734
Sotsiaalmaks	10 299	9 156	658	585
Töötuskindlustusmaks	142		9	
Tööjõukulud kokku	40 951	36 289	2 617	2 319
Sponsorlus, vastuvõtukulud, põhitootmisega mitteseotud kulud	4 133	4 050	264	259
Tasutud intressid ja viivised	82	30	5	2
Kahjum valuutakursside muutustest	301	332	20	21
Muud ärikulud kokku	4 516	4 412	289	282

Lisa 14. Finantstulud ja -kulud

(tuhandetes)	EEK		EUR	
	Kontsern	Kontsern	Kontsern	Kontsern
	30.09.2002	30.09.2001	30.09.2002	30.09.2001
Intressitulu	121	240	8	15
Valuutakursitulu		10		1
Finantstulud kokku	121	250	8	16
Intressikulu	1 314	1 182	84	75
Valuutakursikulu	4	55		4
Tütaretevõtte aktsiatega seotud finantskulu		25		2
Finantskulud kokku	1 318	1 262	84	81

Lisa 15. Puhaskasum aktsia kohta, lahustatud puhaskasum aktsia kohta

	EEK		EUR	
	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001	Kontsern 30.09.2002	Kontsern 30.09.2001
Puhaskasum (tuh.EEK)	44 485	56 246	2 843	3 595
Aktsiate arv	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Puhaskasum aktsia kohta	5,56	7,03	0,36	0,45
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta	5,56	7,03	0,36	0,45

Lisa 16. Juhatuse deklaratsioon

Saku Õlletehase AS juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 18 toodud Saku Õlletehase AS kontserni 2002.aasta 9 kuu raamatupidamise vahearunde koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise vahearunde koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise vahearuanne kajastab Saku Õlletehase AS kontserni finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise vahearuandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Saku Õlletehase AS on jätkuvalt tegutsev.

Lisa 17. Majandustegevuse ja –tulemi kommentaar

Saku Õlletehase 2002. aasta üheksa kuu realiseerimise netokäive moodustas 611.8 mln EEK (39.1 mln EUR), mis on eelneva aasta sama perioodiga võrreldes suurenenud 4.3% ehk 586.4 mln EEK (37.5 mln EUR) enam.

Suurenenud on ettevõtte poolt müüdavate kõikide tooterühmade, eelkõige aga omatoodetud õlled netokäive, mis on võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasvanud 3%.

Ettevõtte müügitulemused kõikide tooterühmade lõikes olid ootuspärased ning kasvava trendiga. Ettevõtte on turuliider, omades üheksa kuu lõikes kokku Eesti Õlletootjate Liidu andmetel 48% kogu õlleturust. Oktoobrikuus saavutas Saku Õlletehas 51% suuruse turuosa.

Saku Õlletehas müüs tänava aasta üheksa kuu jooksul kokku 39,2 mln liitrit õlut, olles suurim kodumaine õlletootja. Ettevõtte suurendas omatoodetud õlled müüki võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 2% hoolimata sellest, et vastupidiselt eelmise aasta kolmanda kvartaliga olid tänava kõigil Eesti tööstustel vajalikud tootmisvõimsused tipphooaja müügiks olemas.

EMORi uuringu Brand Track 2002 andmetel on Saku Originaal Eesti õlletarbijate eelistatuim õllemark.

Vastavalt EMORi uuringule, mis viidi läbi 2002 aasta märtsis, juunis ja septembris on kõigi Eesti õlletarbijate hulgas kasvanud inimeste osakaal, kes peavad Saku Originaali oma lemmikõllemargiks ehk 21% inimestest hindab Saku Originaali oma

eelistatumaks õllemargiks. Kolmandale kohale on tõusnud teise Saku Õlletehase põhisarja õllemark Rock (9%).

Ettevõtte üheksa kuu jookide müüginahuks kujunes 44,8 mln liitrit, mis on 3% enam, kui eelmise aasta samal perioodil. Saku Õlletehase kogumüügist moodustas perioodi jooksul 9% eksport peamiselt Soome, Leetu, Läti ning samuti Ameerika Ühendriikidesse ning Jaapanisse. Eksportiartikliteks olid põhimark Saku Originaal, Saku Porter, siider ning mineraalvesi.

Alates augustist sisenes ettevõtte kodumaisele gin long dringi turule pooleliitriise purgitootega, mis on ainuke antud mahus toode Eesti turul.

Ettevõtte 2002. aasta 9 kuu puhaskasum kokku oli 44.5 mln EEK (2.8 mln EUR), millest 18.4 mln EEK (1.2 mln EUR) teeniti kolmandas kvartalis. 2001. aasta üheksa kuu vastav näitaja oli 56.2 mln EEK.

Puhaskasumi vähenemine võrreldes eelmise aasta sama perioodiga on seotud käesoleval aastal teostatud pikaajaliste investeringutega kaubamärgiarendusse seal hulgas õllede ja mineraalvee pakendi- ja tootearendusse. Investeeringud kaubamärgiarendusse on teostatud vastavalt ettevõtte põhieesmärgile tagada tugev turuliidri positsioon Eesti õlleturul. Tugev turuliidri positsioon kohalikul turul tagab ettevõttele hea kasumi teenimise pikas perspektiivis, mis on ettevõtte üldeesmärgiks.

2002. aastal on teostatud investeringuid põhivarasse 50.5 mln EEK (3.2 mln EUR) ulatuses. Prioriteediks on jätkuvalt tootmistehnoloogia kvaliteedi ja efektiivsuse tagamine ning tõstmine. Rakendunud on pudelivillimise seadmed ja purgivilimisliini täiendused, multipakkide komplekteerimise seade ning laboratooriumi lisaseadmed.

Ettevõtte kasvu ja kasumlikkuse tasakaalustatud arengu tagamiseks on muutmisel eelarvestamise protsessi ning eelarvejuhtimise vastutustasand. Viimasele aitab kaasa ka süstemaatiline väärtuspõhise hindamise printsiipide kasutamine ja tulemusjuhtimise süsteem töötajaskonna motiveerimisel.

SUHTARVUD (KONTSERN)	jaanuar- september 2002	jaanuar- september 2001
Ärikasumi marginaal (ärikasum / äritulud kokku)	7.4%	9.7%
Puhaskasumi marginaal (puhaskasum / äritulud kokku)	7.2%	9.5%
Koguvara puhasrentaablus (puhaskasum / keskm. koguvamad)	10.9%	14.2%
Omakapitali puhasrentaablus (puhaskasum / keskm. omakapital)	12.5%	15.9%
Põhivara käibesiduvus (äritulud kokku / keskm. põhivamad)	2.2	2.3
Koguvama käibesiduvus (äritulud kokku / keskm. koguvamad)	1.5	1.5

Saku Õlletehase AS