

AS MERKO EHITUS
KONTSERN

2001. a. I kvartali konsolideeritud
vahearuanne

SELETUSKIRI KONTSERNI MERKO EHTUS 2001 AASTA 3 KUU VAHEARUANDE JUURDE

AS Merko Ehitus kontserni 2001. aasta 3 kuu konsolideeritud auditeerimata netokäive oli 255,6 milj. krooni ja puhaskasum oli 15,3 milj. krooni. 2000. aasta 3 esimese kuu vastavad näitajad olid netokäive 210,3 milj. krooni ja puhaskasum 9,0 milj. krooni.

Merko Ehitus kontserni majandustulemustes on konsolideeritud AS Merko Ehitus Eesti Vabariigis (tegeleb projektijuhtimise ja ehitusega), SIA Merks Läti Vabariigis (tegeleb projektijuhtimise ja ehitusega), UAB Merko Statyba Leedu Vabariigis (tegeleb projektijuhtimise ja ehitusega), 100% osalusega tütarettevõtte AS Gustaf (tegeleb ehitusega), 66% osalusega tütarettevõtte AS Merko Tartu (tegeleb ehitusega) ja 65 % osalusega tütarettevõtte OÜ Matek (tegeleb elamukonstruktsioonide tootmisega).

Merko Ehitus kontserni majandustulemustes arvestati ka 50% osalusega sidusettevõtet Normanni Linnagrupi AS (tegeleb projektijuhtimisega) ja 25% osalusega sidusettevõtet AS Tartu Maja Betoontooted (tegeleb betoonelementide tootmisega).

Kontserni Merko Ehitus 2001. a. 3 kuu majandustegevust iseloomustavad suhtarvud olid:

	2001 a. 3 kuud	2000 a. 3 kuud
Puhaskasumimarginaal	6,0%	4,3%
Ärikasumi marginaal	5,5%	4,4%
Omakapitali puhastootlus aastas	35,7%	32,6%
Aktivate puhastootlus aastas	13,9%	12,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	1,3
Arvete käibesagedus	9,4	7,0
Omakapitali määär	44 %	36 %

2001. aasta 3 kuu konsolideeritud kasumiaruanne ja bilanss on koostatud kooskõlas rahvusvahelistes raamatupidamisstandardites (IAS) sätestatud põhimõtetega ja on kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivate raamatupidamist reguleerivate õigusaktidega.

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	Mär- kus	2001.a. 3 kuud	2000.a. 3 kuud
Realiseerimise netokäive	1	255 642	210 290
Realiseeritud toodete kulu		231 694	192 140
Brutokasum		23 948	18 150
Turustuskulud		2 404	3 021
Üldhalduskulud		8 850	6 003
Muud äritulud		1 984	347
Muud ärikulud		696	214
Äri kasum		13 982	9 259
Finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt sh kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum sidusettevõtetelt		24	29
Kasum valuutakursi muutustest		2 126	606
Muud intressi- ja finantstulud		1 586	928
Finantstulud kokku		3 736	1 563
Sidusettevõtete aktsiaga seotud finantskulud sh kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum sidusettevõtetelt		724	472
Intressikulud		44	178
Kahjum valuutakursi muutustest		1 257	793
Muud finantskulud		46	138
Finantskulud kokku		2 071	1 581
Kasum majandustegevusest		15 647	9 241
Aruandeperioodi puhaskasum		<u>15 647</u>	<u>9 241</u>
Vähemusosa		325	223
Kontserni puhaskasum		<u>15 322</u>	<u>9 018</u>
Puhaskasum aktsia kohta (tava ja lahustatud, kroonides)	2	1,73	1,02

BILANSS

konsolideeritud, auditeerimata

	31.03.01	31.12.00
VARA		
Raha ja pangakontod	49 291	42 294
Aktsiad ja muud väärtpaberid	108 559	95 042
Ostjatelt laekumata arved	109 185	203 327
Ebatöenäoliselt laekuvad arved	-494	-506
Nõuded ostjate vastu kokku	108 691	202 821
Nõuded tütar- ja emaettevõtetele	1 735	1 735
Nõuded sidusettevõtetele	2 742	3 029
Muud lühiajalised nõuded	35 211	18 423
Mittesugused nõuded kokku	39 688	23 187
Intressid	862	542
Muud viitlaekumised	-	6
Viitlaekumised kokku	862	548
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 342	2 546
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 480	781
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	7 822	3 327
Tooraine ja materjal	2 190	2 516
Lõpetamata toodang	185	598
Valmistoodang	1 123	1 781
Ostetud kaubad müügiks	8 229	8 112
Ettemaksed hankijatele	4 054	578
Lõpetamata ehitustööd	8 788	10 464
Ehitustööde tellijatelt saada	15 056	26 516
Varud kokku	39 625	50 565
Käibevara kokku	354 538	417 784
Sidusettevõtete aktsiad	4 603	5 303
Muud aktsiad, osad ja võlatähed	1 800	1 800
Mittesugused pikaajalised nõuded	4 962	5 020
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	11 365	12 123
Maa ja ehitised	36 765	41 740
Hoonestusõigus	1 603	1 603
Masinad ja seadmed	14 606	13 841
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	9 861	9 119
Akumuleeritud põhivara kulum	-22 534	-22 438
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	99	2 867
Materiaalne põhivara kokku	40 400	46 732
Ostetud kontsessioonid, patendid, litsentsid jne.	43	31
Firmaväärtus	-	747
Immateriaalne põhivara kokku	43	778
Põhivara kokku	51 808	59 633
VARA KOKKU	406 346	477 417

	31.03.01	31.12.00
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Tagatiseta võlakohustused v.a. pangalaenuid	1 884	8 732
Lühiajalised laenu krediidiasutuselt	1 566	159
Võlakohustused kokku	3 450	8 891
Ostjate ettemaksud toodete ja kaupade eest	34 456	31 313
Võlad hankijatele	78 969	150 957
Võlad sidusettevõtetele	-	1 337
Maksuvõlad	6 873	11 846
Võlad töövõtjatele	6 960	7 254
Dividendivõlad	549	-
Muud viitvõlad	434	372
Viitvõlad kokku	7 943	7 626
Ehituse garantiikohustuse reserv	2 679	2 710
Ehitustööde tellijatel saada	88 044	94 773
Muud lühiajalised eraldised	519	437
Lühiajalised eraldised kokku	91 242	97 920
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	-	57
Lühiajalised kohustused kokku	222 933	309 947
Mittekonverteeritavad võlakohustused	67	-
Hankijatele tasumata võlad	154	-
Pikaajalised kohustused kokku	221	-
KOHUSTUSED KOKKU	223 154	309 947
Vähemusosa	3 780	4 003
OMAKAPITAL		
Aktsiakapital	88 500	88 500
Ülekurss	2 950	2 950
Kohustuslik reservkapital	4 875	4 875
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	66 601	6
Aruandeperioodi kasum	15 322	66 595
Kursivahe	1 164	541
OMAKAPITAL KOKKU	179 412	163 467
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	406 346	477 417

tuhandetes kroonides

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
auditeerimata

	Aktsia- kapital	Ülekurss	Reservid	Valuuta- kursi muutuste reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.99	88 500	2 950	4 875	1 818	7 971	106 114
Valuutakursi muutuste mõju	-	-	-	92	-	92
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	9 018	9 018
Saldo 31.03.00	88 500	2 950	4 875	1 910	16 989	115 224
Saldo 31.12.00	88 500	2 950	4 875	541	66 601	163 467
Valuutakursi muutuste mõju	-	-	-	623	-	623
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	15 322	15 322
Saldo 31.03.01	88 500	2 950	4 875	1 164	81 923	179 412

AS Merko Ehitus aktsiakapital koosneb 8 850 000 lihtaktsiast nimiväärtusega 10 Eesti krooni

RAHAVOOGUDE ARUANNE
konsolideeritud, auditeerimata

	2001 I kvartal	2000 I kvartal
Äritegevus		
Kasum majandustegevusest	15 647	9 241
Amortisatsioon	2 423	1 847
Muud korrigeerimised*	3 081	-19 919
Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi	21 151	-8 831
Käibekapitali muutus		
Aktsiad ja väärtpaberid	-13 500	3 368
Nõuded	79 178	-36 830
Viitlaekumised	6	774
Ettemakstud kulud	-4 362	-8 459
Varud	-206	-3 361
Ostjate ettemaksud	2 985	49 773
Võlad hankijatele	-73 417	4 296
Mitmesugused võlad	-1 337	-398
Maksuvõlad	-5 206	700
Viitvõlad	-734	-3 368
Rahavood põhitegevusest	4 558	-2 336
Intressid		
Saadud intressid	1 207	729
Makstud intressid	-56	-177
Dividendid		
Saadud dividendid	-	218
Äritegevuse rahavoog	5 709	-1 566
Investeeringustegevus		
Pikaajaliste laenude andmine	-1 119	-631
Laekunud pikaajalisi laene	872	27
Materiaalse põhivara soetamine	-2 136	-2 417
Materiaalse põhivara müük	7 188	-
Investeeringustegevuse rahavoog	4 805	-3 021
Finantseerimistegevus		
Laenude võtmine	1 407	-
Laenude tagasimaksmine	-6 851	-5 498
Kapitalirendi maksete tasumine	-	-32
Finantseerimistegevuse rahavoog	-5 444	-5 530
Rahavood kokku	5 070	-10 117
Raha ja rahaekvivalentide muutus	5 070	-10 117
Raha ja rahaekvivalendid perioodi algul	42 294	25 239
Valuutakursi muutuste mõju	1 927	-430
Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpul	49 291	14 692
* Muud korrigeerimised		
Valmidusprotsendi meetodil ehituslepingute tulu korrigeerimine	5 078	-20 376
Garantiireservi muutus	-87	16
Puhkusereservi muutus	464	475
Kasum-kahjum põhivara müügist ja likvideerimisest	-175	2
Kasum-kahjum pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	701	443
Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus	-15	-198
Kasum-kahjum valuutakursi muutustest	-1 414	164
Intressitulu	-1 527	-623
Intressikulu	56	178
Muud korrigeerimised kokku	3 081	-19 919

MÄRKUSED

Märkus 1

Äri- ja geograafilised segmendid

Ärisegmendid

2001 I kvartal	Ehitus	Väikeelamu konstruktsioonid	Betoon- elemendid	Kontsern
Müügitulu	241 451	14 191	-	255 642
Segmendi ärikasum	13 443	539	-	13 982
Finantstulud ja -kulud				1 666
sh kasum sidusettevõtetest	-715	-	14	-701
Kontserni kasum majandustegevusest				15 648
Vähemusosa				326
Puhaskasum				15 322
Segmendi vara	378 614	11 024	-	389 638
Sidusettevõtted	2 602	-	2 001	4 603
Jaotamata vara				12 105
Vara konsolideeritult kokku				406 346
Segmendi kohustused	207 634	5 197	-	212 831
Jaotamata kohustused				10 323
Kohustused konsolideeritult kokku				223 154
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine	1 810	326	-	2 136
Amortisatsioon	2 269	154	-	2 423

Jaotamata on kontserni kulud, vara ja kohustused, mida ei ole võimalik või otstarbekas seostada kindla segmendiga.

Geograafilised segmendid

	Müügitulu	Varad kokku	Põhivara soetus
Eesti	200 512	327 499	1 481
Läti	13 683	35 325	99
Leedu	28 796	43 522	556
Saksamaa	2 299	-	-
Rootsi	7 256	-	-
Norra	3 096	-	-
Kokku	<u>255 642</u>	<u>406 346</u>	<u>2 136</u>

Müügitulu on näidatud lähtudes turgude geograafilisest asukohast ning vara lähtudes vara geograafilisest asukohast.

Märkus 2

Puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta

Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta on saadud aktsionäridele kuuluva puhaskasumi (-kahjumi) ja kaalutud keskmise lihtaktsiate arvu suhtena arvestamata omaaktsiaid.

	2001 I kvartal
Aktsionäridele kuuluv puhaskasum	15 322
Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv	8 850
Tava puhaskasum aktsia kohta (kroonides)	<u>1,73</u>

Kontsernis ei ole olnud potentsiaalselt emiteeritavaid lihtaktsiaid, mistõttu lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta võrdub tava puhaskasumiga aktsia kohta.