

## **AS KALEV**

### **2000. AASTA II KVARTALI VAHEARUANNE**

|                  |                                       |
|------------------|---------------------------------------|
| Aadress:         | Pärnu mnt.139<br>Tallinn 11317        |
| Telefon:         | (372) 6 508 710                       |
| Faks:            | (372) 6 508 725                       |
| Äriregistri nr.: | 10000952                              |
| Põhitegevusala:  | kondiitritoodete valmistamine ja müük |
| Majandusaasta:   | 01.01.2000-31.12.2000                 |
| Periood:         | 01.01.2000-30.06.2000                 |

Oliver Kruuda  
Juhataja

**BILANSS****AKTIVA (VARA)**

|                                  | Lisa | Konsolideeritud | Konsolideeritud |
|----------------------------------|------|-----------------|-----------------|
|                                  | nr.  | 30.06.2000      | 31.12.1999      |
| <b>KÄIBEVARA</b>                 |      |                 |                 |
| RAHA JA PANGAKONTOD              |      | 2 029           | 2 696           |
| AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID     |      | 1 003           | 757             |
| NÕUDED OSTJATE VASTU             |      | 14 085          | 34 139          |
| MITMESUGUSED NÕUDED              |      | 10 265          | 20 849          |
| ETTEMAKSTUD TULEVASTE PER. KULUD |      | 1 657           | 1 003           |
| VARUD                            |      | 25 623          | 35 339          |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>           |      | <b>54 662</b>   | <b>94 783</b>   |

**PÕHIVARA**

|                          |   |                |                |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| MUUD PIKAAJALISED NÕUDED |   | 401            | 401            |
| MATERIAALNE PÕHIVARA     | 1 | 135 435        | 125 207        |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>    |   | <b>135 836</b> | <b>125 608</b> |

|                              |  |                |                |
|------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>A K T I V A K O K K U</b> |  | <b>190 498</b> | <b>220 391</b> |
|------------------------------|--|----------------|----------------|

**PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)****KOHUSTUSED**

|                                      |   |               |               |
|--------------------------------------|---|---------------|---------------|
| VÕLAKOHUSTUSED                       | 2 | 16 542        | 28 435        |
| OSTJATE ETTEMAKSED                   |   | 180           | 78            |
| VÕLAD HANKIJATELE                    |   | 23 290        | 27 912        |
| MAKSUVÕLAD                           |   | 8 258         | 6 305         |
| MUUD KOHUSTUSED                      |   | 8 916         | 19 655        |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> |   | <b>57 186</b> | <b>82 385</b> |

|                                      |   |               |               |
|--------------------------------------|---|---------------|---------------|
| PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED          | 2 | 51 165        | 61 785        |
| MUUD PIKAAJALISED VÕLAD              |   | 394           | 394           |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> |   | <b>51 559</b> | <b>62 179</b> |

**OMAKAPITAL**

|                                      |   |               |               |
|--------------------------------------|---|---------------|---------------|
| AKTSIAKAPITAL                        | 3 | 78 775        | 78 775        |
| ÜMBERHINDLUSE RESERV                 |   | 62 199        | 62 199        |
| EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KAHJUM |   | -65 147       | -21 973       |
| LÕPPENUD AASTA KAHJUM                | 3 |               | -43 174       |
| ARUANDEAASTA KASUM                   |   | 5 926         |               |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>              |   | <b>81 753</b> | <b>75 827</b> |

|                                |  |                |                |
|--------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>P A S S I V A K O K K U</b> |  | <b>190 498</b> | <b>220 391</b> |
|--------------------------------|--|----------------|----------------|

**KASUMIARUANNE**

Konsolideeritud

|                                      | Lisa<br>nr. | II kv 2000    | II kv 1999    | I pa 2000     | I pa 1999     |
|--------------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| REALISEERIMISE NETOKÄIVE             | 4           | 77 921        | 69 634        | 158 210       | 150 082       |
| REALISEERITUD TOODETE KULU           |             | 54 985        | 50 990        | 111 333       | 113 143       |
| <b>BRUTOKASUM</b>                    |             | <b>22 936</b> | <b>18 644</b> | <b>46 877</b> | <b>36 939</b> |
| TURUSTUSKULUD                        |             | 5 749         | 4 579         | 12 776        | 8 756         |
| ÜLDHALDUSKULUD                       |             | 8 016         | 11 368        | 16 264        | 21 507        |
| MUUD ÄRITULUD                        |             | 691           | 4 224         | 4 948         | 8 214         |
| MUUD ÄRIKULUD                        |             | 6 404         | 1 996         | 13 752        | 3 757         |
| <b>ÄRIKASUM</b>                      |             | <b>3 458</b>  | <b>4 925</b>  | <b>9 033</b>  | <b>11 133</b> |
| FINANTSTULUD                         |             | 81            | 741           | 2 252         | 4 714         |
| Tulu sidusettevõtte aktsiate müügist |             |               |               |               | 2 331         |
| Muud finantstulud                    |             | 81            | 741           | 2 252         | 2 383         |
| FINANTSKULUD                         |             | 2 913         | 7 529         | 5 359         | 15 700        |
| <b>PUHASKASUM</b>                    |             | <b>626</b>    | <b>-1 863</b> | <b>5 926</b>  | <b>147</b>    |
| PUHASKASUM AKTSIA KOHTA              | 6           | 0,08          | -0,24         | 0,75          | 0,02          |

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

|                                                | Lisa<br>nr. | Konsolideeritud<br>I pa 2000 | Konsolideeritud<br>I pa 1999 |
|------------------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST</b>                  |             |                              |                              |
| ÄRIKASUM                                       |             | 9 033                        | 11 133                       |
| MATERIAALSE PÕHIVARA KULUM                     | 1           | 3 283                        | 6 268                        |
| PÕHIVARA MÜÜGIKASUM/KAHJUM                     |             | -337                         | 7                            |
| NÕUETE MUUTUS                                  |             | 29 438                       | 12 931                       |
| VARUDE MUUTUS                                  |             | 9 716                        | 1 222                        |
| KOHUSTUSTE MUUTUS                              |             | -13 470                      | -12 868                      |
| MAKSTUD TULUMAKS                               |             |                              | -420                         |
| MAKSTUD INTRESSID                              |             | -4 089                       | -6 046                       |
| <b>RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU</b>            |             | <b>33 574</b>                | <b>12 227</b>                |
| <b>RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>        |             |                              |                              |
| SIDUSETTEVÕTTE AKTSIATE MÜÜGITULU              |             |                              | 18 733                       |
| PÕHIVARA MÜÜGITULU                             |             | 1 570                        | 458                          |
| SOETATUD PÕHIVARA                              | 1           | -15 856                      | -3 719                       |
| LIISINGUGA SOETATUD PÕHIVARA                   |             | 862                          | 215                          |
| ANTUD LAENUDE MUUTUS                           |             |                              | -11 040                      |
| SAADUD INTRESSID                               |             | 120                          | 414                          |
| SAADUD DIVIDENDID                              |             |                              | 9                            |
| <b>RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b>  |             | <b>-13 304</b>               | <b>5 070</b>                 |
| <b>RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>       |             |                              |                              |
| ARVELDUSKREDIIDI MUUTUS                        | 2           | 8 714                        | 2 143                        |
| SAADUD PIKAAJALISED LAENUD                     | 2           | 60 000                       |                              |
| TAGASTATUD PIKAAJALISED LAENUD                 | 2           | -90 200                      | -30 000                      |
| TASUTUD LIISINGMAKSED                          |             | -146                         | -754                         |
| MUUD FINANTSEERIMISTULUD                       |             | 375                          | 314                          |
| <b>RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b> |             | <b>-21 257</b>               | <b>-28 297</b>               |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS</b>       |             | <b>-987</b>                  | <b>-11 000</b>               |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES</b> |             | <b>2 696</b>                 | <b>12 430</b>                |
| <b>MUUTUS</b>                                  |             | <b>-987</b>                  | <b>-11 000</b>               |
| <b>VALUUTAKURSSIDE MUUTUS</b>                  |             | <b>321</b>                   | <b>1 647</b>                 |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÕPUS</b>   |             | <b>2 030</b>                 | <b>3 077</b>                 |

**OMAKAPITALI MUUTUSED**

|                        | Lisa<br>nr. | AKTSIA-<br>KAPITAL | AAZIO   | RESERV-<br>KAPITAL | ÜMBER-<br>HINDLUSE<br>RESERV | JAOTA-<br>MATA<br>KASUM | KOKKU  |
|------------------------|-------------|--------------------|---------|--------------------|------------------------------|-------------------------|--------|
| 1.JAANUAR 1999         |             | 78 775             | 29 591  | 6 828              |                              | -57 698                 | 57 496 |
| KAHJUMI KATMINE        |             |                    | -29 591 | -6 828             |                              | 36 419                  | 0      |
| JOOKSVA AASTA<br>KASUM |             |                    |         |                    |                              | 147                     | 147    |
| 30.JUUNI 1999          |             | 78 775             |         |                    |                              | -21 132                 | 57 643 |
|                        |             |                    |         |                    |                              |                         |        |
| 1.JAANUAR 2000         |             | 78 775             |         |                    | 62 199                       | -65 147                 | 75 827 |
| JOOKSVA AASTA<br>KASUM |             |                    |         |                    |                              | 5 926                   | 5 926  |
| 30.JUUNI 2000          |             | 78 775             |         |                    | 62 199                       | -59 221                 | 81 753 |

AS Kalev toodab ja turustab kondiitritooteid Eestis, Lätis, Leedus ja mujal. Seisuga 30.06.2000.a. töötas AS-is Kalev 606 inimest. AS-i Kalev aktsiad on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil.

## **ARVESTUSPÕHIMÕTTED**

Käesolev konsolideeritud vahearuanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduse, Raamatupidamise Toimkonna "Vahearuanne koostamise ja esitamise juhendi" ja rahvusvahelise raamatupidamisstandardi IAS 34 "*Interim Financial Reporting*" nõuetega lühendatud vahearuanne konhta. Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.1999.a. lõppenud majandusaasta aastaaruandes.

Juhatuse hinnangul kajastab AS Kalev 2000.a. II kvartali vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtte majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

**VAHEARUANDE LISAD****1. Materiaalne põhivara**

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| <b>Jääkmaksumus 31.12.1999</b> | <b>125 207</b> |
| Soetus                         | 15 856         |
| Müük ja likvideerimine         | -2 345         |
| Arvestatud kulum               | -3 283         |
| <b>Jääkmaksumus 31.03.2000</b> | <b>135 435</b> |

2.02.2000 ostis AS Kalev Logistikakeskuse AS-ilt kolme viiendiku suuruse mõttelise osa kinnistust nimetusega Põrguvälja, asukohaga Harjumaal, Rae vallas, Lehmja külas. Maa lepingujärgne maksumus on 15 000 tuh krooni.

**2. Võlakohustused**

|                             | 30.06.2000    | 31.12.1999    |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Lühiajalised võlakohustused | 16 542        | 28 435        |
| Pikaajalised võlakohustused | 51 165        | 61 785        |
| <b>KOKKU</b>                | <b>67 707</b> | <b>90 220</b> |

Muutused võlakohustustes ja pikaajalistes kohustustes:

|                                                         |               |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Saldo 31.12.1999</b>                                 | <b>90 220</b> |
| Pikaajalise sündikaatlaenu tagastamine                  | -87 200       |
| Pikaajaline laen Eesti Ühispankalt                      | 60 000        |
| Pikaajalise laenu graafikujärgne tagasimaks Ühispankale | -3 000        |
| Muutused liisingkohustustes                             | -1 008        |
| Arvelduskrediidi kasutamine                             | 8 714         |
| Valuutakursimuutus                                      | -19           |
| <b>Saldo 30.06.2000</b>                                 | <b>67 707</b> |

28.märtsil 2000.a. sõlmiti AS-i Kalev ja AS-i Eesti Ühispank vahel investeerimislaenu leping, mille kohaselt andis Ühispank AS-ile Kalev viieks aastaks 60 000 tuh krooni laenu rahvusvahelise pankade sündikaadi poolt väljastatud laenu refinantseerimiseks. Laenu tähtaeg on 15. märts 2005.a., tagasimaksed toimuvad kahekümnes osas. Intressimäär on intressimarginaal (5%) pluss 6 kuu EURIBOR. Laenu tagatisteks on teise järjekoha hüpoteek ja kommertspant.

Rahvusvahelisele pankade sündikaadile tagastati laenujääk 31.märtsiks 2000.a.

Veel sõlmisid AS Kalev ja AS Eesti Ühispank lisakokkuleppe vähendada AS Kalev arvelduskrediidilimiiti 20 000 tuh krooni võrra, kehtestades laenulimiidiks 10 000 tuh krooni varasema 30 000 tuh krooni asemel. Arvelduskrediidi intressimäär on 9,5 % aastas.

### 3. Omakapital

|                      | 1999      | 1998      |
|----------------------|-----------|-----------|
| Lihtaktsiate arv tk. | 7 877 500 | 7 877 500 |
| Nominaalväärtus kr.  | 10        | 10        |

Vastavalt põhikirjale on maksimumaktsiakapital 31 510 000 aktsiat nimiväärtusega 10 krooni.

17. mail 2000.a. toimunud aktsionäride üldkoosolek otsustas lisada 1999.a. kahjumi suuruses 43 017 tuh krooni eelmiste perioodide jaotamata kahjumile.

### 4. Segmentide arvestus

Juhtkond vaatlleb kogu grupi tegevuses primaarsena äritegevuse segmente.

Käive tegevusalade lõikes:

|                 | 30.06.2000 | 30.06.1999 |
|-----------------|------------|------------|
| Kondiitritooted | 146 514    | 141 813    |
| Teenused        | 5 126      | 2 327      |
| Muu müük        | 6 570      | 5 942      |
| KOKKU           | 158 210    | 150 082    |

Sekundaarsena vaadeldakse geograafilist jaotust.

Käive turgude lõikes:

|                     | 30.06.1999 | 30.06.1999 |
|---------------------|------------|------------|
| Eesti               | 116 703    | 104 817    |
| Venemaa, SRÜ riigid | 12 461     | 5 850      |
| Ukraina             | 6 414      | 19 113     |
| Balti riigid        | 19 596     | 17 272     |
| Muud                | 3 036      | 3 030      |
| KOKKU               | 158 210    | 150 082    |

Varad geograafilises lõikes:

|                     | 30.06.1999 | 30.06.1999 |
|---------------------|------------|------------|
| Eesti               | 186 825    | 213 340    |
| Venemaa, SRÜ riigid | 13 033     | 29 662     |
| Ukraina             | 3 147      | 12 294     |

Põhivara soetus geograafilises lõikes:

|                     | I pa 2000 | I pa 1999 |
|---------------------|-----------|-----------|
| Eesti               | 15 797    | 2 191     |
| Venemaa, SRÜ riigid | 59        | 150       |
| Ukraina             |           | 677       |



## 5. Kompensatsioonid töötajatele

2000.a. I kvartalis maksti koondamis- või lahkumiskompensatsioone 33 töötajale summas 1 412 tuh krooni, II kvartalis 119 töötajale summas 3 981 tuh kr, seega kokku I poolaastal 152 töötajale summas 5 393 tuh krooni. Vt ka lisa 8.

## 6. Puhaskasum aktsia kohta

Ettevõtte aktsiad on lihtaktsiad, nominaalväärtusega 10 krooni.

|                                         | I pa 2000 | I pa 1999 |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|
| Puhaskasum/kahjum                       | 5 926     | 147       |
| Perioodi kaalutud keskmine aktsiate arv | 7 877 500 | 7 877 500 |
| Puhaskasum krooni aktsia kohta (EPS)    | 0,75      | 0,02      |

Ettevõttel ei ole potentsiaalselt emiteeritavaid lihtaktsiaid, mistõttu on lahustatud puhaskasum aktsia kohta sama, mis tava puhaskasum aktsia kohta.

## 7. Tehingud seotud osapooltega

AS Kalev seotud osapooled on:

Bogatõr on AS Kalev sidusettevõte. AS Kalev ja Tallinna Piimatööstuse AS on seotud ühiste omanike kaudu. AS Kohuke on Tallinna Piimatööstuse AS tütarettevõte.

| I pa 2000.a.              | AS Kalev<br>müünud | AS Kalev<br>ostnud | Saldo<br>30.06.2000 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Bogatõr                   |                    |                    |                     |
| Valmiskaup                | 1 056              | 634                | 9 493               |
| Tallinna Piimatööstuse AS |                    |                    |                     |
| Toormaterjal              | 231                | 1 133              | -306                |
| AS Kohuke                 |                    |                    |                     |
| Toormaterjal              |                    | 13                 |                     |

Seoses autopoliitika muutmise ja uute ametiautode liisimisega, müüdi I poolaasta jooksul vana autopargi sõiduaautosid, sh oma ettevõtte töötajatele kogusummas 192 tuh krooni. Tehingute müügihinnad ei erinenud turuhindadest.

## 8. Peale bilansipäeva toimunud tehingud

Seoses kokkuhoiupoliitikaga ning ettevõtte struktuuri muutmisega kuulub lisaks käesoleva aasta I poolaastal väljamakstud summadele (vt lisa 5) II poolaastal töötajatele väljamaksmisele veel 1 253 tuh krooni koondamiskompensatsioone.