

## **AS KALEV**

### **2001. AASTA I KVARTALI VAHEARUANNE**

|                  |                                       |
|------------------|---------------------------------------|
| Aadress:         | Pärnu mnt.139<br>Tallinn 11317        |
| Telefon:         | (372) 6 283 710                       |
| Faks:            | (372) 6 283 725                       |
| Äriregistri nr.: | 10000952                              |
| Põhitegevusala:  | kondiitritoodete valmistamine ja müük |
| Majandusaasta:   | 01.01.2001-31.12.2001                 |
| Periood:         | 01.01.2001-31.03.2001                 |

Oliver Kruuda  
Juhataja

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

|                                  | Lisa | Konsolideeritud | Konsolideeritud |
|----------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| KÄIBEVARA                        | nr.  | 31.03.2001      | 31.12.2000      |
| RAHA JA PANGAKONTOD              |      | 239             | 7 034           |
| NÕUDED OSTJATE VASTU             |      | 26 925          | 23 874          |
| MITMESUGUSED NÕUDED              |      | 2 204           | 3 417           |
| ETTEMAKSTUD TULEVASTE PER. KULUD |      | 1 744           | 2 132           |
| VARUD                            |      | 27 902          | 28 756          |
| KÄIBEVARA KOKKU                  |      | 59 014          | 65 212          |

**PÕHIVARA**

|                          |   |                |                |
|--------------------------|---|----------------|----------------|
| MUUD PIKAAJALISED NÕUDED |   | 371            | 371            |
| MATERIAALNE PÕHIVARA     | 1 | 130 452        | 127 104        |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>    |   | <b>130 823</b> | <b>127 475</b> |

|                              |  |                |                |
|------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>A K T I V A K O K K U</b> |  | <b>189 837</b> | <b>192 687</b> |
|------------------------------|--|----------------|----------------|

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

|                                      |   |               |               |
|--------------------------------------|---|---------------|---------------|
| VÕLAKOHUSTUSED                       | 2 | 9 168         | 12 787        |
| OSTJATE ETTEMAKSED                   |   | 7             | 485           |
| VÕLAD HANKIJATELE                    |   | 28 838        | 35 600        |
| MAKSUVÕLAD                           |   | 4 762         | 4 899         |
| MUUD KOHUSTUSED                      |   | 5 993         | 3 800         |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> |   | <b>48 768</b> | <b>57 571</b> |

|                                      |   |               |               |
|--------------------------------------|---|---------------|---------------|
| PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED          | 2 | 39 000        | 39 000        |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> |   | <b>39 000</b> | <b>39 000</b> |

**OMAKAPITAL**

|                                      |   |                |               |
|--------------------------------------|---|----------------|---------------|
| AKTIAKAPITAL                         | 3 | 78 775         | 78 775        |
| ÜMBERHINDLUSE RESERV                 |   | 62 199         | 62 199        |
| EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KAHJUM |   | -65 148        | -65 148       |
| LÕPPENUD AASTA KASUM                 |   | 20 289         |               |
| ARUANDEAASTA KASUM                   |   | 5 954          | 20 289        |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>              |   | <b>102 069</b> | <b>96 115</b> |

|                                |  |                |                |
|--------------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>P A S S I V A K O K K U</b> |  | <b>189 837</b> | <b>192 687</b> |
|--------------------------------|--|----------------|----------------|

**KASUMIARUANNE**

|                            | Lisa<br>nr. | Konsolideeritud<br>I kv 2001 | Konsolideeritud<br>I kv 2000 |
|----------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| REALISEERIMISE NETOKÄIVE   | 4           | 72 235                       | 80 289                       |
| REALISEERITUD TOODETE KULU |             | 46 156                       | 56 348                       |
| <b>BRUTOKASUM</b>          |             | <b>26 079</b>                | <b>23 941</b>                |
| TURUSTUSKULUD              |             | 7 360                        | 7 027                        |
| ÜLDHALDUSKULUD             |             | 6 949                        | 8 248                        |
| MUUD ÄRITULUD              |             | 682                          | 4 439                        |
| MUUD ÄRIKULUD              |             | 5 100                        | 7 530                        |
| <b>ÄRIKASUM</b>            |             | <b>7 352</b>                 | <b>5 575</b>                 |
| FINANTSTULUD               |             | 344                          | 2 204                        |
| FINANTSKULUD               |             | 1 742                        | 2 479                        |
| <b>PUHASKASUM</b>          |             | <b>5 954</b>                 | <b>5 300</b>                 |
| PUHASKASUM AKTSIA KOHTA    | 6           | 0,76                         | 0,67                         |

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

|                                                | Lisa<br>nr. | Konsolideeritud I<br>kv 2001 | Konsolideeritud I<br>kv 2000 |
|------------------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST</b>                  |             |                              |                              |
| ÄRIKASUM                                       |             | 7 353                        | 5 575                        |
| MATERIAALSE PÕHIVARA KULUM                     | 1           | 2 313                        | 2 749                        |
| PÕHIVARA MÜÜGIKASUM/KAHJUM                     |             | -96                          | -128                         |
| NÕUETE MUUTUS                                  |             | -1 451                       | 17 367                       |
| VARUDE MUUTUS                                  |             | 854                          | 2 517                        |
| KOHUSTUSTE MUUTUS                              |             | -4 693                       | 7 636                        |
| MAKSTUD INTRESSID                              |             | -1 570                       | -1 500                       |
| <b>RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU</b>            |             | <b>2 710</b>                 | <b>34 216</b>                |
| <b>RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>        |             |                              |                              |
| PÕHIVARA MÜÜGITULU                             |             | 107                          | 390                          |
| SOETATUD PÕHIVARA                              | 1           | -6 119                       | -15 695                      |
| LIISINGUGA SOETATUD PÕHIVARA                   |             | 0                            | 71                           |
| SAADUD INTRESSID                               |             | 51                           | 75                           |
| <b>RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b>  |             | <b>-5 961</b>                | <b>-15 159</b>               |
| <b>RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>       |             |                              |                              |
| ARVELDUSKREDIIDI MUUTUS                        |             |                              | 6 245                        |
| PIKAAJALISTE LAENUDE MUUTUS                    | 2           | -3 000                       | -27 200                      |
| TASUTUD LIISINGMAKSED                          | 2           | -619                         | -403                         |
| MUUD FINANTSEERIMISTULUD                       |             | -153                         | 350                          |
| <b>RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b> |             | <b>-3 772</b>                | <b>-21 008</b>               |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS</b>       |             | <b>-7 023</b>                | <b>-1 951</b>                |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES</b> |             | <b>7 034</b>                 | <b>2 696</b>                 |
| <b>MUUTUS</b>                                  |             | <b>-7 023</b>                | <b>-1 951</b>                |
| <b>VALUUTAKURSSIDE MUUTUS</b>                  |             | <b>228</b>                   | <b>308</b>                   |
| <b>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÕPUS</b>   |             | <b>239</b>                   | <b>1 053</b>                 |

**OMAKAPITALI MUUTUSED**

|                        | AKTSIA-<br>KAPITAL | ÜMBER-<br>HINDLUSE<br>RESERV | ARUANDE-<br>AASTA<br>KASUM | JAOTA-<br>MATA<br>KASUM | KOKKU   |
|------------------------|--------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|---------|
| 1.JAANUAR 2000         | 78 775             | 62 199                       |                            | -65 147                 | 75 827  |
| JOOKSVA AASTA<br>KASUM |                    |                              | 5 300                      |                         | 5 300   |
| 31.MÄRTS 2000          | 78 775             | 62 199                       | 5 300                      | -65 147                 | 81 127  |
| 1.JAANUAR 2001         | 78 775             | 62 199                       |                            | -44 859                 | 96 115  |
| JOOKSVA AASTA<br>KASUM |                    |                              | 5 954                      |                         |         |
| 31.MÄRTS 2001          | 78 775             | 62 199                       | 5 954                      | -44 859                 | 102 069 |

AS Kalev toodab ja turustab kondiitritooteid Eestis, Lätis, Leedus ja mujal. Seisuga 31.03.2001.a. töötas AS-is Kalev 540 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 koosta kohta. Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.2000.a. lõppenud majandusaasta aastaaruandes.

Juhatuse hinnangul kajastab AS Kalev 2001.a. I 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 31.12.2000</b> | <b>127 104</b> |
| Soetus                         | 6 119          |
| Müük ja likvideerimine         | -458           |
| Arvestatud kulum               | -2 313         |
| <b>Jääkmaksumus 31.03.2001</b> | <b>130 452</b> |

### 2. Võlakohustused

|                             | 31.03.2001    | 31.12.2000    |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Lühiajalised võlakohustused | 9 168         | 12 787        |
| Pikaajalised võlakohustused | 39 000        | 39 000        |
| <b>KOKKU</b>                | <b>48 168</b> | <b>51 787</b> |

Muutused võlakohustustes ja pikaajalistes kohustustes:

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| <b>Saldo 31.12.1999</b>     | <b>51 787</b> |
| Muutused liisingkohustustes | -619          |
| Laenu tagastamine           | -3 000        |
| <b>Saldo 31.03.2000</b>     | <b>48 168</b> |

### 3. Omakapital

|                      | 2001      | 2000      |
|----------------------|-----------|-----------|
| Lihtaktsiate arv tk. | 7 877 500 | 7 877 500 |
| Nominaalväärtus kr.  | 10        | 10        |

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

### 4. Segmentide arvestus

Juhtkond vaatleb kogu grupi tegevuses primaarsena äritegevuse segmente.

Käive tegevusalade lõikes:

|                  | 31.03.2001 | 31.03.2000 |
|------------------|------------|------------|
| Kondiitritooteid | 68 891     | 75 278     |
| Teenused         | 332        | 2 682      |
| Muu müük         | 3 012      | 2 329      |
| KOKKU            | 72 235     | 80 289     |

Sekundaarsena vaadeldakse geograafilist jaotust.

Käive turgude lõikes:

|                     | 31.03.2001 | 31.03.2000 |
|---------------------|------------|------------|
| Eesti               | 57 532     | 57 407     |
| Venemaa, SRÜ riigid | 1 902      | 6 999      |
| Ukraina             | 2 349      | 4 050      |
| Balti riigid        | 9 446      | 10 611     |
| Muud                | 1 006      | 1 222      |
| KOKKU               | 72 235     | 80 289     |

Varad geograafilises lõikes:

|                     | 31.03.2001 | 31.03.2000 |
|---------------------|------------|------------|
| Eesti               | 189 837    | 207 059    |
| Venemaa, SRÜ riigid |            | 15 024     |
| Ukraina             |            | 3 147      |

Põhivara soetus geograafilises lõikes:

|       | I kv 2001 | I kv 2000 |
|-------|-----------|-----------|
| Eesti | 460       | 15 766    |

### 5. Kompensatsioonid töötajatele

2001.a. I kvartalis maksti koondamis- või lahkumiskompensatsioone 28 töötajale kogusummas 982 tuh krooni.

## 6. Puhaskasum aktsia kohta

Ettevõtte aktsiad on lihtaktsiad, nominaalväärtusega 10 krooni.

|                                         | I kv 2001 | I kv 2000 |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|
| Puhaskasum/kahjum                       | 5 954     | 5 300     |
| Perioodi kaalutud keskmine aktsiate arv | 7 877 500 | 7 877 500 |
| Puhaskasum krooni aktsia kohta (EPS)    | 0,76      | 0,67      |

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:

AS Kalev ja Tallinna Piimatööstuse AS on seotud ühiste omanike kaudu. AS Kohuke on Tallinna Piimatööstuse tütarettevõtte.

| I kv 2001. a.             | AS Kalev müünud | AS Kalev ostnud | Saldo 31.03.2001 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Tallinna Piimatööstuse AS | 39              | 2 097           | 1 128            |
| AS Kohuke                 | 53              |                 | 84               |