



Aktsiaselts Kalev

Reg. nr.: 10000952

Aadress: Pärnu mnt 139

Tallinn 11 317

**Tegevuskoht: Põrguvälja tee 6, Lehmja, Rae vald
Harjumaa 75 301**

Üldtelefon: 6 283 710

Üldfaks: 6 283 725

E-post: kalev@kalev.ee

<http://www.kalev.ee>

I KVARTALI VAHEARUANNE

Perioodi algus 1.07.2003

Perioodi lõpp 30.09.2003

Põhitegevusala: igat liiki kondiitritoodete, s.h. pooltoodete tootmine, hulgi- ja jaekaubandus, eksport ja import. Kinnisvara arendus, haldus, üürimine ja rentimine, ost ja müük

SISUKORD

1. Kommentaar majandustulemustele	Lk. 2
2. Raamatupidamisaruanne	Lk. 3
Bilanss	Lk. 4
Kasumiaruanne	Lk. 6
Rahavoogude aruanne	Lk. 8
Omakapitali muutuste aruanne	Lk. 10
Arvestuspõhimõtted	Lk. 11
Lisad	Lk. 12

1. KOMMENTAAR MAJANDUSTULEMUSTELE

AS Kalevi 2003/2004. majandusaasta esimese kvartali konsolideeritud realiseerimise netokäibeks kujunes 70,3 miljonit krooni (4,5 miljonit eurot), jäädes ligikaudu samale tasemele võrreldava perioodiga (2002/2003 I kvartal – 69,7 miljonit krooni, 4,45 miljonit eurot).

Ettevõtte majandusaasta I kvartali konsolideeritud kahjum ulatus 15,9 miljoni kroonini (1,01 miljoni euron). Eelnenud aasta samal perioodil oli ettevõtte puhaskasum 4,7 miljonit krooni (302 tuhat eurot). Puhaskasumi vähenemist mõjutasid järgmised asjaolud.

Seoses kolimisega uude tehasehoonesse seiskas AS Kalev 30. aprillil k.a. tootmise Tallinnas Pärnu maanteel paiknenud šokolaadijaoskonnas. Mais algas tootmiseseadmete demontaaž, millele järgnes perioodil mai kuni juuli keskpaik kolimine uude tehasehoonesse. Septembris k.a. käivitas ettevõtte uues tehasehoones taas suure osa igapäevasest tootmistegevusest, seda pärast veterinaar- ja toiduametilt saadud tähtajalist tunnustamist toidu valmistamise valdkonnas kakao- ja kakaotoodete, šokolaaditoodete ja martsipani toidugruppides.

Tootmise seisakuperioodil realiseeris ettevõtte varem valmistoodetud šokolaadikondiitri tooteid ning Tallinnas Pärnu maanteel asuvas karamellitsehhis valmistatud suhkrukondiitritooteid. Ettetoodetud kaubavarud ning täiendavalt Kaliningradi oblastist allhanke korras tellitud tooted ei katnud täielikult kogu tootmise seisakuperioodi vajadusi, mistõttu kahanes kondiitritoode müük võrreldava perioodiga 10,7 miljoni krooni (0,68 miljoni euro) võrra.

Puhaskahjumi moodustamisele avaldasid mõju tootmiseseadmete kolimise, montaaži ning tootmise käivitamisega seotud kulud. 2003/2004. majandusaasta esimese kvartali üldhalduskuludes sisaldub ühekordse iseloomuga kulusid summas 15,2 miljonit krooni (0,97 miljonit eurot), sealhulgas:

- 5,9 miljonit krooni (0,38 miljonit eurot) tootmise käivitamine (katsetused, tehnoloogiline jääk, ebakvaliteetse kauba utiliseerimine);
- 5,8 miljonit krooni (0,37 miljonit eurot) tootmiseseadmete paigaldamine.

AS Kalevi kondiitritoode kogumüük ulatus 2003/2004. majandusaasta I kvartalis ligikaudu 1600 tonnini, vähenedes eelnenud aasta sama perioodiga võrreldes 20,5% võrra. Kogumüügi vähenemise põhjuseks oli tootmistegevuse 4-kuulisest seisakust tingitud kauba puudujääk teatud tootegruppide osas.

Kondiitritoode kogumüügist moodustas 70% müük koduturul ning 30% eksport. Vaadeldaval perioodil olid Kalevi peamisteks ekspordiriikideks jätkuvalt Läti ja Ukraina. Lisaks nimetatud riikidele eksportis Kalev oma tooteid Venemaale, Skandinaaviamaadesse ning Ameerika Ühendriikidesse. Ekspordi osakaalu 6,5-protsendiline kasv kondiitritoode kogumüügist vaadeldaval perioodil oli seotud ekspordi tooteportfelli eripäraga - eksporttoodete põhiosa toodetakse AS Kalevi Tallinnas paiknevas karamelli- ja šokolaadijaoskonnas, mille tootmistegevust seoses uue tehasehoone valmimisega ei seisatud.

AS Kalevi turundustegevus 2003/2004. majandusaasta I kvartalis oli tavapärasest vähem aktiivne nii uute toodete lansseerimise kui ka tarbijakampaaniate osas. Uue tootena tõi ettevõtte turule vaid iirisest ja maisipulkadest koosneva Mõnusa Maiuse, mida toodab AS Kalevi tütar-ettevõtte AS Kalev Paide Tootmine. AS Kalevi põhitähelepanu vaadeldaval perioodil oli suunatud eelseisva jõulumüügi ettevalmistamisele ning edukale läbiviimisele. Nimetatud tegevuste tulemus kajastub AS Kalevi II kvartali prognoositavates positiivsetes tulemustes.

2. RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

Juhataja kinnitus

AS Kalevi juhataja hinnangul kajastab lehekülgedel 3 kuni 18 toodud AS Kalevi vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtte I kvartali majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

Tallinn, 30. november 2003

Oliver Kruuda
juhataja

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

	Lisa	30.09.03	30.09.02	30.06.03
	nr	Konsolideeritud EEK	Konsolideeritud EEK	Konsolideeritud EEK
KÄIBEVARA				
RAHA JA PANGAKONTOD	1	56 194 104	5 312 105	8 591 080
NÕUDED OSTJATE VASTU	2	94 183 944	40 299 127	90 024 044
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PER. KULUD		2 757 500	3 362 500	5 308 235
VARUD		37 050 060	43 121 516	40 726 937
KÄIBEVARA KOKKU		190 185 608	92 095 248	144 650 296

PÕHIVARA

MITMESUGUSED PIKAAJALISED NÕUDED		330 180	887 180	330 180
MATERIAALNE PÕHIVARA	3	284 881 300	241 561 746	255 038 885
KINNISVARAINVESTEERINGUD	4	65 829 095	62 651 253	75 573 095
IMMATERIAALNE PÕHIVARA		217 715	279 373	217 715
PÕHIVARA KOKKU		351 258 290	305 379 553	331 159 875

A K T I V A K O K K U		541 443 898	397 474 801	475 810 171
------------------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED**

VÕLAKOHUSTUSED	5	31 481 460	46 701 004	27 346 235
OSTJATE ETTEMAKSED		17 051 772	47 619	497 042
VÕLAD HANKIJATELE		74 484 354	43 081 248	76 162 122
MAKSUVÕLAD		2 870 465	4 238 551	4 537 792
MUUD KOHUSTUSED		9 439 879	6 929 574	10 275 440
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		135 327 930	100 997 995	118 818 631

PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	5	181 385 875	71 531 343	114 781 525
				1 600 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		181 385 875	71 531 343	116 381 525

VÄHEMUSOSA			16 625 942	
-------------------	--	--	-------------------	--

OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL		78 775 000	78 775 000	78 775 000
ÜMBERHINDLUSE RESERV		17 159 388	112 812 302	17 159 388
SEADUSEGA ETTENÄHTUD RESERV		1 537 837		1 537 837
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM/KAHJUM		143 137 790	11 978 865	110 675 117
ARUANDEAASTA KASUM		-15 879 922	4 753 353	32 462 673
OMAKAPITAL KOKKU		224 730 093	208 319 520	240 610 015

P A S S I V A K O K K U		541 443 898	397 474 801	475 810 171
--------------------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------

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

	Lisa	30.09.03	30.09.02	30.06.03
	Nr	Konsolideeritud EUR	Konsolideeritud EUR	Konsolideeritud EUR
KÄIBEVARA				
RAHA JA PANGAKONTOD	1	3 591 449	339 505	549 069
NÕUDED OSTJATE VASTU	2	6 019 436	2 575 617	5 753 570
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PER. KULUD		176 236	214 902	339 257
VARUD		2 367 924	2 755 960	2 602 919
KÄIBEVARA KOKKU		12 155 045	5 885 944	9 244 815

PÕHIVARA

MITMESUGUSED PIKAAJALISED NÕUDED		21 102	56 701	21 102
MATERIAALNE PÕHIVARA	3	18 207 187	15 438 570	16 299 914
KINNISVARAINVESTEERINGUD	4	4 207 235	4 004 135	4 829 989
IMMATERIAALNE PÕHIVARA		13 914	17 855	13 914
PÕHIVARA KOKKU		22 449 439	19 517 261	21 164 919

A K T I V A K O K K U

		34 604 484	25 403 205	30 409 734
--	--	-------------------	-------------------	-------------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED**

VÕLAKOHUSTUSED	5	2 012 027	2 984 731	1 747 738
OSTJATE ETTEMAKSED		1 089 804	3 043	31 767
VÕLAD HANKIJATELE		4 760 406	2 753 387	4 867 634
MAKSUVÕLAD		183 456	270 892	290 017
MUUD KOHUSTUSED		603 317	442 879	656 719
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		8 649 009	6 454 932	7 593 875

PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	5	11 592 641	4 571 674	7 335 858
MUUD PIKAAJALISED VÕLAD				102 258
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		11 592 641	4 571 674	7 438 116

VÄHEMUSOSA

			1 062 589	
--	--	--	------------------	--

OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL		5 034 627	5 034 627	5 034 627
ÜMBERHINDLUSE RESERV		1 096 682	7 210 002	1 096 682
SEADUSEGA ETTENÄHTUD RESERV		98 285		98 285
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM/KAHJUM		9 148 149	765 587	7 073 411
ARUANDEAASTA KASUM		-1 014 909	303 794	2 074 738
OMAKAPITAL KOKKU		14 362 834	13 314 010	15 377 743

P A S S I V A K O K K U

		34 604 484	25 403 205	30 409 734
--	--	-------------------	-------------------	-------------------

KASUMIARUANNE (kroonides)

	Lisa nr	01.07.-30.09.2003 Konsolideeritud EEK	01.07.-30.09.2002 Konsolideeritud EEK
REALISEERIMISE NETOKÄIVE	7	70 319 933	69 674 969
REALISEERITUD TOODETE KULU		49 483 080	48 561 898
BRUTOKASUM		20 836 853	21 113 071
TURUSTUSKULUD		10 831 890	10 494 072
ÜLDHALDUSKULUD		24 101 438	6 691 652
MUUD ÄRITULUD		1 128 826	3 294 179
MUUD ÄRIKULUD		1 074 764	1 191 149
ÄRIKASUM		-14 042 413	6 030 377
FINANTSTULUD		274 905	136 645
FINANTSKULUD		2 112 414	1 440 136
KASUM ENNE TULUMAKSU		-15 879 922	4 726 886
VÄHEMUSOSA			-26 467
PUHASKASUM		-15 879 922	4 753 353
TULU AKTSIA KOHTA	9	-2.02	0.60

KASUMIARUANNE (eurodes)

	Lisa nr	01.07.-30.09.2003 Konsolideeritud EUR	01.07.-30.09.2002 Konsolideeritud EUR
REALISEERIMISE NETOKÄIVE	7	4 494 251	4 453 031
REALISEERITUD TOODETE KULU		3 162 537	3 103 663
BRUTOKASUM		1 331 714	1 349 368
TURUSTUSKULUD		692 282	670 692
ÜLDHALDUSKULUD		1 540 359	427 673
MUUD ÄRITULUD		72 145	210 536
MUUD ÄRIKULUD		68 690	76 128
ÄRIKASUM		-897471	385 410
FINANTSTULUD		17 570	8 733
FINANTSKULUD		135 008	92 041
PUHASKASUM		-1 014 909	302 102
VÄHEMUSEOSA		0	-1 692
PUHASKASUM		-1 014 909	303 794
TULU AKTSIA KOHTA	9	0.13	0.04

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lis a	01.07.-30.09.2003 Konsolideeritud EEK	01.07.-30.09.2002 Konsolideeritud EEK
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST			
ÄRIKASUM		-14 042 413	6 030 377
MATERIAALSE PÕHIVARA KULUM	3	3 461 250	2 331 378
IMMATERIAALSE PÕHIVARA KULUM	4	18 166	18 166
PÕHIVARA MÜÜGIKASUM/KAHJUM		-1 089 878	
NÕUETE MUUTUS		-1 609 178	-641 762
VARUDE MUUTUS		3 676 877	5 847 140
KOHUSTUSTE MUUTUS		7 132 743	5 077 100
MAKSTUD INTRESSID		-2 051 984	-1 102 680
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU		-4 504 417	17 559 719

RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST

SOETATUD TÛTARETTEVÕTTE AKTSIAD		-400 000	
PÕHIVARA MÜÜK MÜÜGIHINNAS		9 758 011	
SOETATUD PÕHIVARA	3	-12 766 530	-1 920 319
ANTUD LAENUDE MUUTUS			2 250 000
SAADUD INTRESSID			15 036
RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-3 408 519	344 717

RAHAVOOD

FINANTSEERIMISTEGEVUSTEST

TASUTUD LAENUMAKSEID			-3 000 000
SAADUD LAENUD		69 464 654	
KASUTATUD ARVELDUSKREDIIT		4 902 808	7 543 868
LÛHIAJALISTE LAENUDE MUUTUS		-3 200 000	8 003 487
PIKAAJALISTE VÕLAKOHUSTUSTE MUUTUS		-1 600 000	
TASUTUD LIISINGMAKSED		-14 274 326	-4 737 683
DIVIDENDIDE MAKSMINE			-23 632 500
MUUD FINANTSEERIMISTULUD/KULUD			-265 128
RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		55 292 408	-16 087 956

RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS		47 379 472	1 816 481
--	--	-------------------	------------------

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES		8 591 080	3 476 327
MUUTUS		47 379 472	1 816 481
VALUUTAKURSSIDE MUUTUS		223 552	19 297
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÕPUS	1	56 194 104	5 312 105

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(eurodes)

	Lisa	01.07.-30.09.2003	01.07.-30.09.2002
	nr	Konsolideeritud	Konsolideeritud
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		EUR	EUR
ÄRIKASUM		-897 471	385 410
MATERIAALSE PÕHIVARA KULUM	3	221 214	149 002
IMMATERIAALSE PÕHIVARA KULUM	4	1 161	1 161
PÕHIVARA MÜÜGIKASUM/KAHJUM		-69 656	0
NÕUETE MUUTUS		-102 845	-41 016
VARUDE MUUTUS		234 995	373 699
KOHUSTUSTE MUUTUS		455 864	324 485
MAKSTUD INTRESSID		-131 145	-70 474
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU		-287 884	1 122 268

RAHAVOOG
INVESTEERIMISTEGEVUSEST

SOETATUD TÛTARETTEVÕTTE AKTSIAD		-25 565	0
PÕHIVARA MÜÜK MÜÜGIHINNAS		623 649	0
SOETATUD PÕHIVARA	3	-815 928	-122 730
SOETATUD IMMATERIAALNE PÕHIVARA		0	0
ANTUD LAENUDE MUUTUS		0	143 801
SAADUD DIVIDENDID		0	961
RAHAVOOG			
INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		-217 844	22 031

RAHAVOOD
FINANTSEERIMISTEGEVUSTEST

TASUTUD LAENUMAKSEID			-191 734
SAADUD LAENUD		4 439 589	
KASUTATUD ARVELDUSKREDIIT		313 299	482 140
LÜHIAJALISTE LAENUDE MUUTUS		-204 517	511 515
PIKAAJALISTE VÕLAKOHUSTUSTE MUUTUS		-102 258	
TASUTUD LIISINGMAKSED		-912 293	-302 792
DIVIDENTIDE MAKSMINE			-1 510 388
MUUD FINANTSEERIMISTULUD/KULUD			-16 945
RAHAVOOG			
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU		3 533 820	-1 028 205

RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS		3 028 092	116 094
--	--	------------------	----------------

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES		549 069	222 177
MUUTUS		3 028 092	116 094
VALUUTAKURSSIDE MUUTUS		14 288	1 233
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÕPUS	1	3 591 449	339 505

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr	AKTSIA-KAPITAL	RESERV-KAPITAL	ÜMBER-HINDLUSE RESERV	ARUANDE-AASTA KASUM	JAOTAMATA KAHJUM	KOKKU
KONSOLIDEERITUD							
1.JUULI 2002		78 775 000	0	112 812 302	0	12 415 185	204 002 487
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KAHJUM PUHASKASUM					4 753 353	-436 321	-436 321
30.sept.02		78 775 000		112 812 302	4 753 353	11 978 864	208 319 519
KONSOLIDEERITUD							
1.JUULI 2003		78 775 000	1 537 837	17 159 388		143 137 790	240 610 015
PUHASKASUM		0	0	0	-15 879 922	0	0
30.SEPTEMBER 2003		78 775 000	1 537 837	17 159 388	-15 879 922	143 137 790	224 730 093

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(eurodes)

	Lisa nr	AKTSIA-KAPITAL	RESERV-KAPITAL	ÜMBER-HINDLUSE RESERV	ARUANDE-AASTA KASUM	JAOTAMATA KAHJUM	KOKKU
KONSOLIDEERITUD							
1.JUULI 2002		5 034 627	0	7 210 002	0	793 473	13 038 102
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KAHJUM PUHASKASUM					303 794	-27 886	-27 886
30.sept.02		5 034 627	0	7 210 002	303 794	765 587	13 314 010
KONSOLIDEERITUD							
1.JUULI 2003		5 034 627	98 285	1 096 682	0	9 148 149	15 377 743
PUHASKASUM					-1 014 909		-1 014 909
30.SEPTEMBER 2003		5 034 627	98 285	1 096 682	-1 014 909	9 148 149	14 362 834

Ümberhindluse reservist jaotamata kasumisse on ümber klassifitseeritud 99,8 miljonit krooni (6,4 miljonit eurot), mis on seotud varem ümber hinnatud ja aruandeaastal müüdud põhivaraga (sealhulgas varem kinnisvarainvesteeringuks ümberklassifitseeritud ja seejärel müüdud) ning ümberhinnatud põhivara kulumiga

. RAAMATUPIDAMISE ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINDAMISE ALUSED

Käesoleva vahearuanne koostamisel on rakendatud järgmisi põhilisi arvestuspõhimõtteid:

Koostamise alused

Grupi konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS – *International Financial Reporting Standards*)

Raamatupidamise vahearuanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistava põhimõtetega, mis nõuab hinnangute rakendamist mitmete varade ja kohustuste ning tulude ja kulude kajastamisel.

Grupi arvestusvaluutaks on Eesti kroon. Käesolev aruanne on esitatud aruande kasutajate mugavuse huvides lisaks kroonidele ka eurodes.

Kuna krooni ja euro vaheline kurss on fikseeritud (1 EUR = 15.64664 EEK), siis finantsnäitajate ümberarvestusel kroonidest eurodesse valuutakursivahesid ei teki.

Juhatuse hinnangul kajastab AS-i Kalev konsolideeritud 2003/2004. majandusaasta I kvartali vahearuanne õigesti ja õiglaselt grupi majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

Aruande skeemid

Grupi bilanss ja kasumiaruanne on koostatud jälgides EV Raamatupidamise seadusega kehtestatud aruandeskeeme. Ülevaatlikuse parendamiseks on kirjed osaliselt koondatud. Detailsem informatsioon on vahearuanne lisades.

Üldinformatsioon ettevõtte kohta ja konsolideerimise põhimõtted

Grupi põhitegevusteks on igat liiki kondiitritoodete, sh pooltoodete tootmine, hulgi ja jaekaubandus, eksport ja import, kinnisvara arendus, haldus ja rentimine.

AS Kalev aktsia on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil lisanimekirjas.

Tütarettevõtted (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud tütarettevõtted, mis kajastatakse õiglaselt väärtuses) ehk ettevõtted, milles Grupp omab kontrolli üle poole tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul viisil võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat, on täielikult konsolideeritud.

Tütarettevõtted konsolideeritakse alates nende omandamise kuupäevast kuni müügikuupäevani ehk kuni kontrolli loovutamise kuupäevani. Konsolideeritud finantsaruandes on elimineeritud kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, Grupi ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid, väljaarvatud juhul kui kulu on kaetav.

AS Kalev omab seisuga 30.09.2003 osalust neljas tütarettevõttes

1. Kalev Merchant Services Ltd on USA-s asuv 100% AS Kalevi omandis olev tütarettevõtte, mille tegevuseks on AS Kalevi toodangu tutvustamine ja müük USA-s.
2. AS-s Kalev Real Estate Company (edaspidi AS Kalev REC) on AS Kalevi osalus 59,3%. AS-il Kalev REC on seisuga 30. 09. 2003 kokku 40900 aktsiat nimiväärtusega 1000 krooni (64 eurot).

3. AS Kalev Paide Tootmine on 100% AS Kalev omandis olev tütarettevõte, kus toodetakse piimtoorainel põhinevaid kondiitritooteid. Eeldused on loodud jahukondiitritoote ja glögi tootmise alustamiseks.
4. Kõnekäsitluse OÜ-s omab AS Kalev osalust 56,2%, mis on omandatud ajutiselt edasimüügi eesmärgil.

Vastavalt AS-i Skanska EMV ja AS-i Kalev vahel sõlminud aktsionäridevahelisele lepingule on AS-il Skanska EMV õigus müüa ja AS-il Kalev kohustus osta kõik AS-ile Skanska EMV kuuluvad AS-i Kalev REC aktsiad. Lähtudes tehingu sisust on konsolideeritud bilansis nimetatud tütarettevõte konsolideeritud nagu kuuluks 100% aktsiatest AS-ile Kalev ning aktsiate ostukohustus koos tekkepõhise intressiga on kajastatud kohustusena.

AS Kalev Paide Tootmine alustas tegevust iseseisva äriüksusena 1. augustist 2003.

Võrdlusandmed.

Vahearuandes on võrreldud grupi näitajaid eelneva majandusaasta sama perioodiga. Aasta jooksul on grupis aktiivset tegevust alustanud kaks tütarfirmat, mistõttu pole perioodid võrreldavad.

VAHEARUANDE LISAD

1. Raha ja pangakontod

30. septembri seisuga oli grupil hoiustatud rahalisi vahendeid kahel deposiidikontol:

1. AS-il Kalev on deposiidikontol 1 564 664 krooni (100 000 eurot), mis on suhkru hankijale väljastatud garantiikirja tagatiseks.
2. Seoses Keila-Joa puhkekompleksi müügi- ja asjaõiguslepingu sõlmimisega hoiustas AS Kalev REC notari deposiidikontole 50 258 116 krooni (3 212 071 eurot).

2. Nõuded ostjate vastu

Bilansirida „Nõuded ostjate vastu“ sisaldab nõuet OÜ Raldon vastu summas 43 500 000 krooni (2 780 150 eurot), mis tekkis seoses Pärnu mnt 139 kinnistu 18070/52410 suuruse mõttelise osa müügiga ning mis tasuti 8. oktoobril 2003. aastal.

3. Materiaalne põhivara

GRUPP	EEK					
	Maa	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitis	Kokku
Põhivara 01.07.2003	29 679 200	74 377 878	64 983 608	9 268 908	131 361 311	309 670 905
Soetusmaksumus		11 510 208	36 122 641	6 764 247	234 833	54 631 929
Akumuleeritud kulum						
Jääkmaksumus 01.07.03	29 679 200	62 867 670	28 860 967	2 504 661	131 126 478	255 038 976
Perioodil toimunud liikumised						
Soetamine	0	0	4 978 919	1 321 735	26 988 909	33 289 563
Arvestatud kulumid	0	-551 968	-2 474 714	-420 557	0	-3 447 239
Müük	0	0	0	0	0	
*Kokku toimunud liikumised		551 968	2 504 205	901 178	26 988 909	29 842 324
Soetusmaksumus 30.09.03	29 679 200	74 377 878	69 948 516	10 590 643	158 350 220	342 946 457
Arvestatud kulum		12 062 176	38 583 344	7 184 804	234 833	58 065 157
Jääk 30.09.03	29 679 200	62 315 702	31 365 172	3 405 839	158 115 387	284 881 300

GRUPP	EUR					
	Maa	Hooned ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitis	Kokku
Põhivara 01.07.2003	1 896 842	4 753 601	4 153 199	592 390	8 395 496	19 791 527
Soetusmaksumus		735 634	2 308 652	432 313	15 009	3 491 608
Akumuleeritud kulum						
Jääkmaksumus 01.07.03	1 896 842	4 017 966	1 844 547	160 077	8 380 488	16 299 920
Perioodil toimunud liikumised						
Soetamine	0	0	318 210	84 474	1 724 901	2 127 585
Arvestatud kulumid	0	-35 277	-158 163	-26 878	0	-220 318
Müük	0	0	0	0	0	0
*Kokku toimunud liikumised		35 277	160 047	51 596	1 724 901	1 907 267
Soetusmaksumus 30.09.03	1 896 842	4 753 601	4 470 514	676 864	10 120 398	21 918 217
Arvestatud kulum		770 912	2 465 919	459 191	15 009	3 711 030
Jääk 30.09.03	1 896 842	3 982 689	2 004 595	217 672	10 105 389	18 207 187

4. Kinnisvarainvesteeringud

	GRUPP		
	Maa	Hooned	KOKKU
01.07.2003. aastal EEK			
Väärtus 01.07.2003	49 102 750	26 470 345	75 573 095
Müük	-5 244 000	-4 500 000	-9 744 000
Väärtus 30.09.2003	43 858 750	21 970 345	65 829 095
01.07.2003. aastal EUR			
Väärtus 01.07.2003	3 138 230	1 691 759	4 829 989
Müük	-335 152	-287 602	-622 754
Väärtus 30.09.2003	2 803 078	1 404 157	4 207 235

5. Võlakohustused ja pikaajalised kohustused

	GRUPP		GRUPP	
	30.09.2003	30.09.2002	30.09.2003	30.09.2002
	EEK	EEK	EUR	EUR
Lühiajalised võlakohustused	31 481 460	46 701 004	2 012 027	2 984 731
Pikaajalised kohustused	181 385 877	71 531 343	11 592 641	4 571 674
KOKKU	212 867 337	118 232 347	13 604 668	7 556 405

Muutused võlakohustustes:	01.07-30.09.03	01.07-30.09.03
	EEK	EUR
Saldo 30.06.2003	143 733 760	9 186 238
Muutused liisingkohustustes	-4 477 403	- 286 157
Muud lühiajalised laenud	6 602 749	421 991
Arvelduskrediidi kasutamine	4 902 080	313 299
Pikaajaline liisingkohustus	57 667 450	3 685 612
Muud pikaajalised kohustused	4 438 701	283 684
Saldo 30.09.2003	212 867 337	13 604 668

Grupi võlakohustuste kasv on põhiliselt seotud uue tootmiskompleksi ehitusega Põrguväljale (95,1 miljonit krooni (6,1 miljonit eurot), AS-i Kalev Paide Tootmine kinnistu ja seadmete liisingkohustus on summas 23,9 miljonit krooni (1,5 miljonit eurot) ja AS-i Kalev REC laenukohustus Keila-Joa puhkekompleksi ostmiseks on summas 30 miljonit krooni (1,9 miljonit eurot).

6. Omakapital

	GRUPP		GRUPP	
	30.09.2003	30.09.2003	30.09.2002	30.09.2002
	EEK	EUR	EEK	EUR
Lihtaktsiate arv	7 877 500	7 877 500	7 877 500	7 877 500
Nimiväärtus	10	0.64	10	0.64

Vastavalt põhikirjale on maksimumaktsiakapital 31 510 000 aktsiat nimiväärtusega 10 EEK (0.64 EUR)

7. Segmentide arvestus

Esmase segmendiaruandluse formaadina kajastatakse tegevust ärisegmentide lõikes, kusjuures iseseisvaks ärisegmentiks on loetud oma toodangu/teenuse poolest selgesti eristuva ja iseseisva tulemusüksusena funktsioneerivat tegevusvaldkonda. Peamised ärisegmentid on kondiitritoodete tootmine ja kinnisvarategevus.

Grupi oluline tegevus toimub Eesti piires, mistõttu Grupi tegevust on põhjust käsitleda Rahvusvaheliste Finantsaruandluse Standardite kontekstis ühe geograafilise segmendina. Seetõttu ei ole esitatud segmendiaruandlust geograafiliste segmentide lõikes.

Käive tegevusalade lõikes	GRUPP		GRUPP	
	01.07-30.09.03	01.07-30.09.02	01.07-30.09.03	01.07-30.09.02
	EEK	EEK	EUR	EUR
Kondiitritooted	56 100 838	66 761 132	3 585 488	4 266 803
Renditulud kinnisvarainvesteeringutelt	10 649 493	1 283 910	680 625	82 057
Muu müük	3 569 602	1 629 927	228 139	104 171
KOKKU	70 319 933	69 674 969	4 494 251	4 453 031

Käive turgude lõikes				
	GRUPP		GRUPP	
	01.07-30.09.03	01.07-30.09.02	01.07-30.09.03	01.07-30.09.02
	EEK	EEK	EUR	EUR
Eesti	59 162 546	59 417 775	3 781 166	3 797 478
Ida-Euroopa	5 953 233	3 881 890	380 480	248 097
Balti riigid	3 456 242	4 949 187	220 894	316 310
Skandinaavia	1 351 867	1 252 115	86 400	80 025
Muud	396 045	174 002	25 312	11 121
KOKKU	70 319 933	69 674 969	4 494 251	4 453 031

8. Kompensatsioonid töötajatele

Vaadeldaval perioodil koondamis- või lahkumiskompensatsioone ei tasutud.

9. Tulu aktsia kohta

	GRUPP		GRUPP	
	01.07-30.09.03	01.07-30.09.02	01.07-30.09.03	01.07-30.09.02
	EEK	EEK	EUR	EUR
Puhaskasum	-15 879 922	4 753 353	-1 014 909	303 794
Perioodi kaalutud keskmine aktsiate arv	7 877 500	7 877 500	503 463	503 463
Tulu aktsia kohta (EPS)	-2.02	0.60	-0.13	0.04

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

10. Tehingud seotud osapooltega (kroonides)

Ostetud kaubad ja teenused	Teenused	Kaup	Nõuete saldo 01.07.03-30.09.03	Nõuete saldo 01.07.02-30.09.02
Tööstuse Teenindamise AS-ilt	7 318 194	0	7 318 194	0
Tallinna Piimatööstuse AS-ilt	0	574 843	574 843	454297
Muud ostud	696 200	70 871	767 071	0
Võlgnevus perioodi algul	1 816 327	335 652	2 151 979	28 830
Võlgnevus perioodi lõpul	4 598 697	149 156	4 747 853	767 749
Müüdud kaubad ja teenused	134 036	868 127	1 002 163	95 151
Nõue perioodi algul	151 968	0	151 968	122 014
Nõue perioodi lõpul	241 047	46 628	287 675	524 361
Muud seotud osapooltega tehingud (OÜ Cassel Grupp)				
Ostetud kaubad ja teenused				115 870
Võlgnevus perioodi algul				2 988
Võlgnevus perioodi lõpul				0
Nõue perioodi algul				6 920
Nõue perioodi lõpul				0

Tehingud seotud osapooltega (EUR)

Ostetud kaubad ja teenused	Teenused	Kaup	Nõuete saldo 01.07.03-30.09.03	Nõuete saldo 01.07.02-30.09.02
Tööstuse Teenindamise AS-lt	467 717	0	467 717	0
Tallinna Piimatööstuse AS-lt	0	36 739	36 739	29 035
Muud ostud	44 495	4 529	49 025	0
Võlgnevus perioodi algul	116 084	21 452	137 536	1 843
Võlgnevus perioodi lõpul	293 910	9 533	303 442	49 068
Müüdud kaubad ja teenused	8 566	55 483	64 050	6 081
Nõue perioodi algul	9 713	0	9 713	122 014
Nõue perioodi lõpul	15 406	2 980	18 386	33 513
Muud seotud osapooltega tehingud (OÜ Cassel Grupp)				

Ostetud kaubad ja teenused				7 405
Võlgnevus perioodi algul				191
Võlgnevus perioodi lõpul				0
Nõue perioodi algul				442
Nõue perioodi lõpul				0

Alates 30.06.2003 ei loeta OÜ-d Cassel Grupp seotud osapooleks, kuna tema osalus emaettevõtte aktsiakapitalis on vähenenud.

Alates 2003/2004. majandusaastast on seotud osapooleks loetud Tööstuse Teenindamise AS-i, kellega on sõlmitud tootmisseadmete korrashoiu leping.

AS Kalev on toetanud juhatajaga seotud mittetulundusühinguid summas 328 000 krooni (20 963 eurot).

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.