

AS BALTIKA
2002 .a. II kvartali konsolideeritud vahearuanne

Vahearuanne sisukord:	lk.
Seletuskiri vahearuanne juurde	2
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali aruanne	10
Lisad konsolideeritud vahearuanne juurde	11
Kontserni lühiiseloostus	11
Vahearuanne koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	11
Lisa 1 Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid	11
Lisa 2 Nõuded ostjatele	12
Lisa 3 Kauba- ja tootmisvarud	12
Lisa 4 Materiaalne ja immateriaalne põhivara	12
Lisa 5 Võlakohustused	14
Lisa 6 Omakapital	16
Lisa 7 Segmendid	16
Lisa 8 Puhaskasum aktsia kohta	20
Lisa 9 Seotud osapooled	20

Juhatus kinnitab lehekülgedel 2-20 toodud AS Baltika konsolideeritud vahearuanne koostamise õigsust ja täielikkust:

.....
Meelis Milder
Juhatusesimees

.....
Ülle Järv
Juhatuseliige

.....
James Hayhow
Juhatuseliige

.....
Maire Milder
Juhatuseliige

.....
Boriss Loifenfeld
Juhatuseliige

Seletuskiri AS Baltika 2002. aasta II kvartali vahearuanne juurde

Baltika 2002.a. 6 kuu konsolideeritud auditeerimata netokäive oli 231,6 mln krooni (14,8 mln eurot) ja puhaskasum 9,6 mln krooni (0,61 mln eurot). Võrreldes 2001.aasta sama perioodiga kasvas netokäive 25,8% (47,5 mln. krooni; 3,04 mln eurot) ja puhaskasum 8,5 % (0,8 mln krooni; 0,05 mln eurot). 2001.a. kuue kuu netokäive oli 184,1 mln krooni ja puhaskasum 8,8 mln krooni.

II kvartali netokäive oli 107,3 mln krooni – kasv 43,4% (32,5 mln krooni; 2,1 mln eurot) võrreldes eelmise aasta II kvartaliga. II kvartali puhaskasum oli 1,8 mln krooni , mis oli 19,8% (0,4 mln krooni) väiksem kui eelmisel aastal.

Oma poodide (brändipood ja vabrikupood) jaekäibe osakaal Baltika Grupi netokäibes kasvas 49 % - ni , moodustades 112,5 mln krooni (7,19 eurot). Hulgimüügi käive moodustas 90,25 mln krooni (5,77 mln eurot) ja allhanketoodangu müügi käive 26,13 mln krooni (1,67 mln eurot). Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga suurenes omatoodangu ja -kauba müügi käive 48% võrra kuni 204,5 mln kroonini (13,07 mln euronini), samas on allhanketoodangu müügid vähenenud 42 % . Muutused on seotud ettevõtte strateegiast tuleneva tegevusega. Juuni lõpu seisuga oli Baltika Grupil seitsmes riigis opereeritavat jaemüügipinda kokku 7714 m² , millest oma kaupluste müügipinnad moodustasid 5484 m² (kokku 40 kauplust). Samaaegselt uute kaupluste avamisega toimusid BG uue jaekontseptsiooni realiseerimise ja uue jaekaubandusbrändi turuletoomise ettevalmistustööd .

Jaepindade kasvuga koos on tõusnud ka müügiefektiivsus (müük/m²). Keskmine m² müük on kasvanud eelmise aasta kuue kuuga võrreldes +29% .

Seoses uute kaupluste juurdetulekuga on Baltika Grupi kulude struktuuris toimunud olulised muutused, suurenenud on põhiliselt rendi- ja tööjõukulud. Samuti on 2002.a. tavapärasest suuremad kulud seotud uue jaekontseptsiooni väljatöötamise ja elluviimisega käesoleva aasta septembriks. Ettevõtte tegevuskulud kasvasid eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 43% ja tööjõukulud 23%. Omatoodangu müügi kasv on suurendanud ka kauba- ja materjalikulu osatähtsust kulude struktuuris .

Baltika konsolideeritud bilansimaht oli juuni lõpus 351,3 mln krooni (22, 5 mln eurot), kasvades aasta algusega võrreldes 53,9 mln krooni (3,4 mln euro) võrra (+18%). Kauba, pooltoodangu ja põhimaterjali varud kasvasid aasta algusega võrreldes 35,3 mln krooni (2,3 euro) võrra 166,4 mln kroonini (10,6 mln euronini). Põhiliselt on kaubavarude suurenemine seotud jaemüügipindade kasvuga ja sügishooajaks ettevalmistamisega.

Investeeringuid põhivarasse tehti kuue kuu jooksul 29 mln krooni (1,9 mln euro) eest.

Mai lõpus asutati Lätis 75% osalusega tütarettevõtte SIA Baltika Latvija aktsiakapitaliga 131 200 latti , mis alustab tegevust alates augustist kolme kauplusega.

Investeeringute ja varude finantseerimine on suurendanud Baltika Grupi laenukoormust aasta algusega võrreldes 34,9 mln krooni võrra. Finantseerimisvahenditena on kasutatud arvelduskrediiti, võlakirjade emissioonidest saadud vahendeid , Ahtme vabriku ehitamise lõpetamiseks täiendavat pangalaenu ja sisseseade liisimist tagasirendi tingimustel.

AS Baltika kontserni olulisemad suhtarvud seisuga 30.06.2002 olid:

	30.06.2002.a.	30.06.2001.a.
- ärirentaablus (ärikasum/netokäive)	6,13 %	6,24 %
- puharentaablus (puhaskasum /netokäive)	4,14 %	4,79 %
- omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital-12 kuu keskmine)	11,18 %	14,1 %

AS Baltika konsolideeritud 2002.a. II kvartali vahearuanne. Tuhandetes Eesti kroonides, tuhandetes eurodes

- koguvara rentaablus (puhaskasum/varade keskm. maksumus-12 kuu keskmine)	5,4 %	8,0 %
- maksevõime kordaja (käibevara-varud/lühiajal. kohustused)	0,69	0,71

Ülle Järv
Juhatuse liige

Bilanss

tuh. EEK	Lisa	Kontsern		
		30.06.2002	30.06.2001	31.12.2001
Käibevara				
Raha ja pangakontod		11 280	4 682	12 626
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1	476	512	574
Nõuded ostjate vastu	2	57 415	43 624	56 115
Muud nõuded ja ettemakstud kulud		14 328	9 720	10 802
Varud	3	166 391	113 632	131 145
Käibevara kokku		249 890	172 170	211 262
Põhivara				
Pikaajalised finantsinvesteeringud		2 454	1 951	2 600
Materiaalne põhivara	4	94 302	61 531	78 390
Immateriaalne põhivara	4	4 643	2 462	5 180
Põhivara kokku		101 399	65 944	86 170
VARAD KOKKU		351 289	238 114	297 432
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused	5	59 120	48 133	34 721
Ostjate ettemaksud toodete ja kaupade eest		141	109	154
Võlad hankijatele		45 654	25 153	40 544
Muud maksuvõlad		7 811	4 702	5 081
Viitvõlad		8 220	4 281	6 641
Lühiajalised eraldised		0	120	-
Lühiajalised kohustused kokku		120 946	82 498	87 141
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised võlakohustused	5	74 199	16 532	63 723
Pikaajalised kohustused kokku		74 199	16 532	63 723
KOHUSTUSED KOKKU		195 145	99 030	150 864
Vähemusosa		6 629	6 033	6 632
OMAKAPITAL		149 515	133 051	139 936
Aktsiakapital nimiväärtuses		48 000	48 000	48 000
Aazio		24 910	24 910	24 910
Reservid		22 885	22 885	22 885
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		44 141	28 430	28 430
Aruandeperioodi kasum		9 580	8 826	15 711
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		351 289	238 114	297 432

Bilanss

tuh. EUR	Lisa	Kontsern		
		30.06.2002	30.06.2001	31.12.2001
Käibevara				
Raha ja pangakontod		721	299	807
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1	30	33	37
Nõuded ostjate vastu	2	3 669	2 788	3 586
Muud nõuded ja ettemakstud kulud		916	621	690
Varud	3	10 634	7 262	8 382
Käibevara kokku		15 971	11 004	13 502
Põhivara				
Pikaajalised finantsinvesteeringud		157	125	166
Materiaalne põhivara	4	6 027	3 933	5 010
Immateriaalne põhivara	4	297	157	331
Põhivara kokku		6 481	4 215	5 507
VARAD KOKKU		22 451	15 218	19 009
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused	5	3 778	3 076	2 219
Ostjate ettemaksud toodete ja kaupade eest		9	7	10
Võlad hankijatele		2 918	1 608	2 591
Muud maksuvõlad		499	301	325
Viitvõlad		525	274	424
Lühiajalised eraldised		0	8	-
Lühiajalised kohustused kokku		7 730	5 273	5 569
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised võlakohustused	5	4 742	1 057	4 073
Pikaajalised kohustused kokku		4 742	1 057	4 073
KOHUSTUSED KOKKU		12 472	6 329	9 642
Vähemusosa		424	386	424
OMAKAPITAL		9 556	8 503	8 944
Aktsiakapital nimiväärtuses		3 068	3 068	3 068
Aazio		1 592	1 592	1 592
Reservid		1 463	1 463	1 463
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 821	1 817	1 817
Aruandeperioodi kasum		612	564	1 004
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		22 451	15 218	19 009

Kasumiaruanne

tuh. EEK	Lisa	Kontsern				2001
		II kvartal 2002	II kvartal 2001	6 kuud 2002	6 kuud 2001	
Äritulud						
Realiseerimise netokäive	7	107 296	74 809	231 602	184 132	414 437
Muud äritulud		872	333	5 902	1 863	1 303
Kokku äritulud		108 168	75 142	237 504	185 995	415 740
Ärikulud						
Kaubad, toore, materjal ja teenused		(43 232)	(36 473)	(101 942)	(79 008)	(166 506)
Varude jääkide muutus		10 338	13 566	15 653	9 312	2 649
Mitmesugused tegevuskulud		(27 338)	(17 965)	(53 363)	(37 351)	(84 578)
Tööjõukulud		(37 947)	(27 050)	(73 157)	(59 284)	(126 222)
Põhivara kulum	4	(4 803)	(3 588)	(9 139)	(6 900)	(14 241)
Muud ärikulud		(1 057)	(252)	(1 370)	(1 268)	(3 717)
Kokku ärikulud		(104 039)	(71 762)	(223 318)	(174 499)	(392 614)
Ärikasum		4 129	3 380	14 186	11 496	23 126
Finantstulud		113	114	231	573	484
Finantskulud		(2 407)	(1 353)	(4 575)	(2 892)	(6 764)
Kasum enne tulumaksustamist		1 835	2 141	9 842	9 177	16 846
Deklareeritud tulumaks		(265)	-	(265)	0	(185)
Kasum enne vähemusosalust		1 570	2 141	9 577	9 177	16 661
Vähemusosalus		(182)	(43)	(3)	351	950
Grupi puhaskasum		1 752	2 184	9 580	8 826	15 711
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr.)	8	0,37	0,46	2,00	1,84	3,27
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta (kr.)	8	0,36	0,45	1,97	1,82	3,25

Kasumiaruanne

tuh. EUR	Lisa	Kontsern				2001
		II kvartal 2002	II kvartal 2001	6 kuud 2002	6 kuud 2001	
Äritulud						
Realiseerimise netokäive	7	6 857	4 781	14 802	11 768	26 487
Muud äritulud		56	21	377	119	83
Kokku äritulud		6 913	4 802	15 179	11 887	26 571
Ärikulud						
Kaubad, toore, materjal ja teenused		(2 763)	(2 331)	(6 515)	(5 050)	(10 642)
Varude jääkide muutus		661	867	1 000	595	169
Mitmesugused tegevuskulud		(1 747)	(1 148)	(3 411)	(2 387)	(5 406)
Tööjõukulud		(2 425)	(1 729)	(4 676)	(3 789)	(8 067)
Põhivara kulum	4	(307)	(229)	(584)	(441)	(910)
Muud ärikulud		(68)	(16)	(88)	(81)	(238)
Kokku ärikulud		(6 649)	(4 586)	(14 273)	(11 152)	(25 093)
Ärikasum		264	216	907	735	1 478
Finantstulud		7	7	15	37	31
Finantskulud		(154)	(86)	(292)	(185)	(432)
Kasum enne tulumaksustamist		117	137	629	587	1 077
Deklareeritud tulumaks		(17)	-	(17)	-	(12)
Kasum enne vähemusosalust		100	137	612	587	1 065
Vähemusosalus		(12)	(3)	-	22	61
Grupi puhaskasum		112	140	612	564	1 004
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr.)	8	0,02	0,03	0,13	0,12	0,21
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta (kr.)	8	0,02	0,03	0,13	0,12	0,21

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

tuh. EEK

	Lisad	01.01- 30.06.2002	01.01- 30.06.2001	01.01- 31.12.2001
Äritegevus				
Ärikasum		14 186	11 496	23 126
Korrigeerimine kulumiga	4	9 139	6 900	14 241
Põhivara müügikasum		(5 053)	331	133
Kursivahed		0	(414)	0
Nõuete saldo muutus		(2 883)	(536)	(17 679)
Varude saldo muutus	3	(35 246)	(8 131)	(25 644)
Võlgnevuse muutus hankijatega		9 287	(8 167)	9 805
Makstud intressid		(3 628)	(2 328)	(5 433)
Makstud tulumaks		(265)	(69)	527
Rahavoog äritegevusest		(14 463)	(918)	(924)
Investeerimine				
Materiaalse põhivara soetamine	4	(26 790)	(14 180)	(39 574)
Põhivara müük		3 654	209	1 045
Kapitalirendi lepingu lõpetamine		5 752	0	0
Makstud kapitalirendi ja järelmakseid		(1 076)	(211)	(943)
Osaluse soetamine tütarettevõtetes		(41)	(1 719)	(1 719)
Saadud intressid		111	50	124
Saadud dividendid		56	9	9
Müüdnud väärtpaberid ja osakud		95	0	0
Antud laenude tagasimaksed		20	14	75
Antud laenud		0	(53)	(53)
Rahavoog investeerimisest		(18 219)	(15 881)	(41 036)
Finantseerimine				
Laenude tasumine		0	(10 125)	(45 925)
Saadud laenud	5	27 071	21 605	66 802
Rahavoog tehingutest oma aktsiatega		0	(1 575)	0
Makstud omaaktsiate eest		0	(51)	(1 626)
Makstud dividendid		0	(3 863)	(3 894)
Laekumine aktsiakapitali sisse maksetest		0	0	5
Kommertspaberite lunastamine		(25 000)	0	0
Saadud kommertspaberite müügist		29 306	0	24 301
Saadud vahetusvõlakirjade müügist		192	192	190
Rahavoog finantseerimisest		31 569	6 183	39 853
Valuutakursi muutuse mõju rahajäägile		(233)	0	(565)
Rahavoog kokku		(1 346)	(10 616)	(2 672)
Raha algjääk		12 626	15 298	15 298
Raha lõppjääk		11 280	4 682	12 626

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

tuh. EUR

	Lisad	01.01- 30.06.2002	01.01- 30.06.2001	01.01- 31.12.2001
Äritegevus				
Ärikasum		907	735	1 478
Korrigeerimine kulumiga	4	584	441	910
Põhivara müügikasum		(323)	21	9
Kursivahed		0	(26)	0
Nõuete saldo muutus		(184)	(34)	(1 130)
Varude saldo muutus	3	(2 253)	(520)	(1 639)
Võlgnevuse muutus hankijatega		594	(522)	627
Makstud intressid		(232)	(149)	(347)
Makstud tulumaks		(17)	(4)	34
Rahavoog äritegevusest		(924)	(59)	(59)
Investeerimine				
Materiaalse põhivara soetamine	4	(1 712)	(906)	(2 529)
Põhivara müük		234	13	67
Kapitalirendi lepingu lõpetamine		368	0	0
Makstud kapitalirendi ja järelmaks		(69)	(13)	(60)
Osaluse soetamine tütarettevõtetes		(3)	(110)	(110)
Saadud intressid		7	3	8
Saadud dividendid		4	1	1
Müüdnud väärtpaberid ja osakud		6	0	0
Antud laenude tagasimaksed		1	1	5
Antud laenud		0	(3)	(3)
Rahavoog investeerimisest		(1 164)	(1 015)	(2 623)
Finantseerimine				
Laenude tasumine		0	(647)	(2 935)
Saadud laenud	5	1 730	1 381	4 269
Rahavoog tehingutest oma aktsiatega		0	(101)	0
Makstud omaaktsiate eest		0	(3)	(104)
Makstud dividendid		0	(247)	(249)
Laekumine aktsiakapitali sisse maksetest		0	0	0
Kommertspaberite lunastamine		(1 598)	0	0
Saadud kommertspaberite müügist		1 873	0	1 553
Saadud vahetusvõlakirjade müügist		12	12	12
Rahavoog finantseerimisest		2 018	395	2 547
Valuutakursi muutuse mõju rahajäägile		(15)	0	(36)
Rahavoog kokku		(86)	(678)	(171)
Raha algjääk		807	978	978
Raha lõppjääk		721	299	807

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (tuh. EEK)

	Aksiakapital	Aazio	Reservid	Tresoor- aktsiad	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000	48 000	24 910	22 885	0	32 030	127 825
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	8 826	8 826
Dividendid	0	0	0	0	(3 600)	(3 600)
Saldo 30.06.2001	48 000	24 910	22 885	0	37 256	133 051
Saldo 31.12.2001	48 000	24 910	22 885	0	44 141	139 936
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	9 580	9 580
Saldo 30.06.2002	48 000	24 910	22 885	0	53 721	149 515

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (tuh. EUR)

	Aksiakapital	Aazio	Reservid	Tresoor- aktsiad	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000	3 068	1 592	1 463	0	2 047	8 169
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	564	564
Dividendid	0	0	0	0	(230)	(230)
Saldo 30.06.2001	3 068	1 592	1 463	0	2 381	8 503
Saldo 31.12.2001	3 068	1 592	1 463	0	2 821	8 944
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	612	612
Saldo 30.06.2002	3 068	1 592	1 463	0	3 433	9 556

Kontserni lühisloomustus

AS Baltika kontserni põhitegevusalaks on naiste ja meeste rõivaste tootmine, jae- ja hulgikaubandus, õmblusteenuste osutamine. Kontsernis toodetakse ja turustatakse oma kaubamärke Baltman, Everman, Plus B meestele ja Christine ning Respect naistele. Ülerõivaste kaubamärgid on Herold meestele ja Mascara naistele.

Kogu kontsernis kasutatav poebrändi nimi on Baltman.

Kontserni keskmine töötajate arv aruandekvartalis oli 1506 inimest.

Emaettevõtte asub ja on registreeritud Eestis, Tallinnas, Veerenni 24.

AS Baltika on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil lisanimekirjas.

Kontserni kuuluvad seisuga 30.06.2002 järgmised äriühingud :

	Asukohamaa	Osalus 30.06.2002	Osalus 31.12.2001
AS Baltika (emaettevõtte)	Eesti		
AS Baltman	Eesti	100 %	100 %
Baltmano Prekiba	Leedu	100 %	100 %
Baltika Sweden	Rootsi	100 %	100 %
Baltika Ukraina	Ukraina	99 %	99%
AS Virulane	Eesti	75,02%	75,02 %
Baltika Poland	Poola	100 %	100 %
AS Elina STC	Eesti	50,10%	50,10 %
OY Baltinia AB	Soome	100 %	100 %
Baltika Latvija	Läti	75%	-

28.05.02 asutati Lätis jaekaubanduse tütarettevõtte SIA Baltika Latvija aktsiakapitaliga 131 200 LVL.

Tütarettevõtte alustab majandustegevust augustist. Sellest hetkest konsolideeritakse firma finantsaruanded kontserni aruandlusesse.

Konsolideeritud vahearuanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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 koostamise kohta (*condensed interim financial statements*). Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.2001 lõppenud majandusaasta aastaaruandes.

Juhatuse hinnangul kajastab Baltika Grupi 2002.a. II kvartali vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtte majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

Käesolev vahearuanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides ning tuhandetes eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele rahaühikule. Eesti kroon on seotud euroga 1 EUR = 15,64664 EEK.

Lisa 1

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid

EEK

	30.06.2002		31.12.2001	
	Soetus- väärtus	Kogus	Bilansiline väärtus	Bilansiline väärtus
Tallinna Kaubamaja aktsiad	5 160	5 160	255 111	5 160
Hansapanga aktsiad	136 224	1 056	220 577	1 056
Briti Kaubamaja aktsiad		0	0	95
Kokku	141 384		475 688	574 118

EUR

	30.06.2002		31.12.2001	
	Soetus- väärtus	Kogus	Bilansiline väärtus	Bilansiline Kogus
Tallinna Kaubamaja aktsiad	330	5 160	16 305	5 160
Hansapanga aktsiad	8 706	1 056	14 097	1 056
Briti Kaubamaja aktsiad		0	0	95
Kokku	9 036		30 402	36 693

Kasum aktsiate ümberhindlusest kajastub kasumiaruandes real "Finantstulud".

Lisa 2

Nõuded ostjatele

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.06.2002	31.12.2001	30.06.2002	31.12.2001
Ostjatelt laekumata arved	60 812	58 546	3 887	3 742
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	(3 397)	(2 431)	(217)	(155)
Kokku	57 415	56 115	3 669	3 586

Nõuete hindamisel on käsitletud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kanti aruandeperioodil kuludesse 996 tuh. krooni (64 tuh. eurot). Eelmistel perioodidel kuludesse kantud nõudeid ei laekunud.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil lootusetuid nõudeid kontsernis ei esinenud.

Lisa 3

Kauba – ja tootmisvarud

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.06.2002	31.12.2001	30.06.2002	31.12.2001
Tooraine ja materjal (kangas, furnituur, abimaterjal, materjal teel)	48 285	44 049	3 086	2 815
Materjalivarude allahindlusreserv	(754)	(1 199)	(48)	(77)
Lõpetamata toodang	13 419	11 681	858	747
Valmistoodang ja sisseostetud kaup (laod, kauplused)	105 928	77 249	6 770	4 937
Valmistoodangu varu allahindlusreserv	(920)	(1 131)	(59)	(72)
Ettemaksud hankijatele	433	496	28	32
Kokku	166 391	131 145	10 634	8 382

Bilansis toodud varude saldost seisuga 30.06.2002.a. on netorealiseerimismaksumuses näidatud varusid 10,3 mln krooni (0,66 mln eurot), sellest valmistoodangu osas 9,1 mln krooni (0,58 mln eurot) ja materjali osas 1,2 mln krooni (0,08 mln eurot). Seisuga 31.12.2001.a. oli valmistoodanguvarusid näidatud netorealiseerimismaksumuses 9,4 mln krooni (0,60 mln eurot).

Lisa 4

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Aruandeperioodil võeti arvele tootmishooned ja -seadmed kokku 26,50 mln krooni (1,7 mln euro) eest, millest valdava osa moodustasid tütarettevõtte Virulane Ahtme uue õmblustsehhi hooned ja seadmed.

AS Baltika konsolideeritud 2002.a. II kvartali vahearuanne. Tuhandetes Eesti kroonides, tuhandetes eurodes

Infotehnoloogiaseadmeid ja tarkvara soetati 1,39 mln krooni (0,09 mln euro) eest, aruandeperioodi lõpu seisuga oli lõpetamata vastavaid arendustöid 3,58 mln krooni (0,23 mln euro) eest.

Investeeringud uute kaupluste avamiseks Eestis, Poolas, Leedus ja Ukrainas moodustasid 6,24 mln krooni (0,4 mln eurot).

4,86 mln krooni (0,31 mnl euro) eest soetati Ahtme seadmeid ja sisseseadet kapitalirendi tingimustel.

Tootmiseseadmete kapitalirendi periood on 3 aastat, sisustuskaupadel 2 aastat. Kapitalirendi intress on 6 kuu EURIBOR, millele liidetakse marginaal 3,25%.

Emaettevõtte AS Baltika müüs jaanuaris kinnistu Viru 10 eelisostuõiguse. Kuni müügihetkeni oli kinnistu kasutamise osas sõlmitud pikaajaline rendileping Hoiupanga Liisingu AS-ga. Müügitehingust saadi tulu 4,92 mln krooni (0,31 mln eurot).

Põhivara liikumine 2002.a. I poolaastal

Materiaalne põhivara (tuh. EEK)

	Maa	Hooned, rajatised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ettemaksud	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	3 004	44 606	67 768	25 469	9 648	2 692	153 187
Akumuleerunud kulum 31.12.2001	0	(11 874)	(51 419)	(11 503)	0	0	(74 796)
Jääkväärtus 31.12.2001	3 004	32 732	16 349	13 966	9 648	2 692	78 391
Soetatud perioodi jooksul	0	19 163	8 526	6 315	13 786	2 410	50 200
Müüdnud perioodi jooksul	0	0	(3 712)	(243)	0	0	(3 955)
Maha kantud perioodi jooksul	0	(167)	0	(28)	0	0	(195)
Kasutusele võetud	0	0	0	0	(18 153)	(3 462)	(21 615)
Amortisatsioon 2002	0	(1 786)	(3 544)	(3 196)	0	0	(8 526)
Kursivahed	0	0	0	3	0	0	3
Soetusmaksumus 30.06.2002	3 004	63 458	72 295	31 196	5 281	1 640	176 874
Akumuleerunud kulum 30.06.2002	0	(13 516)	(54 676)	(14 379)	0	0	(82 571)
Jääkväärtus 30.06.2002	3 004	49 942	17 619	16 817	5 281	1 640	94 303

Materiaalne põhivara (tuh. EUR)

	Maa	Hooned, rajatised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ettemaksud	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	192	2 851	4 331	1 628	617	172	9 790
Akumuleerunud kulum 31.12.2001	0	(759)	(3 286)	(735)	0	0	(4 780)
Jääkväärtus 31.12.2001	192	2 092	1 045	893	617	172	5 010
Soetatud perioodi jooksul	0	1 225	545	404	881	154	3 208
Müüdnud perioodi jooksul	0	0	(237)	(16)	0	0	(253)
Maha kantud perioodi jooksul	0	(11)	0	(2)	0	0	(12)
Kasutusele võetud	0	0	0	0	(1 160)	(221)	(1 381)
Amortisatsioon 2002	0	(114)	(227)	(204)	0	0	(545)
Kursivahed	0	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 30.06.2002	192	4 056	4 620	1 994	338	105	11 304
Akumuleerunud kulum 30.06.2002	0	864	3 494	919	0	0	5 277
Jääkväärtus 30.06.2002	192	3 192	1 126	1 075	338	105	6 027

Immateriaalne põhivara (tuh. EEK)

	Immat. põhivara	Positiivne firmaväärtus	Negatiivne firmaväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	6 182	2 337	0	8 519
Akumuleerunud kulum 31.12.2001	(1 801)	(1 538)	0	(3 339)
Jääkmaksumus 31.12.2001	4 381	799	0	5 180
Ostetud aruandeaastal	315	0	0	315
Maha kantud	(7)	0	0	(7)
Amortisatsioon 2002	(613)	0	0	(613)
Positiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	(232)	0	(232)
Negatiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	0	171	171
Soetusmaksumus 30.06.2002	6 439	2 337	0	8 776
Akumuleerunud kulum 30.06.2002	(2 363)	(1 770)	0	(4 133)
Jääkväärtus 30.06.2002	4 076	567	0	4 643

Immateriaalne põhivara (tuh. EUR)

	Immat. põhivara	Positiivne firmaväärtus	Negatiivne firmaväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	395	149	0	544
Akumuleerunud kulum 31.12.2001	(115)	(98)	0	(213)
Jääkmaksumus 31.12.2001	280	51	0	331
Ostetud aruandeaastal	20	0	0	20
Amortisatsioon 2002	(39)	0	0	(39)
Positiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	(15)	0	(15)
Negatiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	0	11	11
Soetusmaksumus 30.06.2002	412	149	0	561
Akumuleerunud kulum 30.06.2002	(151)	(113)	0	(264)
Jääkväärtus 30.06.2002	261	36	0	297

* - kajastatakse kasumiaruandes vastavalt finantskuludes ja –tuludes.

Lisa 5

Võlakohustused

Lühiajalised võlakohustused

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.06.2002	31.12.2001	30.06.2002	31.12.2001
Võlg Eesti Erastamisagentuurile	0	941	0	60
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksud järgmisel perioodil	4 613	1 874	295	120
Lühiajalised pangalaenud	23 401	6 639	1 496	424
Lühiajalised liisingukohustused	672	74	43	5
Vahetusvõlakirjad	384	192	25	12
Kommertspaberid	30 050	25 000	1 921	1 598
Kokku:	59 120	34 720	3 778	2 219

AS Baltika konsolideeritud 2002.a. II kvartali vahearuanne. Tuhandetes Eesti kroonides, tuhandetes eurodes

Aruandeperioodil lunastati 2001.a. oktoobris emiteeritud võlakirjad summas 25 mln krooni (1,6 mln eurot). Korraldati uus kinnine võlakirja emissioon kestusega 182 päeva. Emissiooni mahuks oli 30,05 mln krooni (1,92 mln eurot), tootluseks 4,2%. Võlakohustus on tagamata.

Pikaajalised võlakohustused

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.06.2002	31.12.2001	30.06.2002	31.12.2001
Pikaajalised pangalaenud	71 187	63 617	4 550	4 066
Pikaajalised liisingkohustused	3 013	106	193	7
Kokku	74 200	63 723	4 742	4 073

Ahtme tsehhi seadmete ja sisseseade liisimisest tagasirendi tingimustel tekkis kontsernile täiendav lühiajaline liisingukohustus 633 tuh. krooni (40,4 tuh. eurot) ja pikaajaline liisingukohustus 2 904 tuh. krooni (185,6 tuh. eurot).

2002.a. I poolaastal oli intressikulu kontsernis 4 056 tuhat krooni (259,2 tuh. eurot) sellest II kvartalis 2 162 tuhat krooni (138,2 tuh. eurot). 2001.aasta I poolaastal tasuti intresse 2 219 tuhat krooni (141,8 tuh. eurot).

Pangalaenud (tuh. EEK)

Võlausaldaja	Laenuvõlgnevus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Intress	Tähtaeg
	30.06.02	kuni 1 aasta	1-5 aastat		
Nordea Bank	15 000	1 874	13 126	3 kuu Euribor +2,5%	08.05.2006
Hansapank	45 800	0	45 800	7,40%	31.12.2004
Hansapank	15 000	2 739	12 261	6 kuu Euribor +3,25%	31.12.2008
Hansapank (arvelduskrediit)	23 401	23 401	0	7,60%	30.10.2002
Kokku	99 201	28 014	71 187		

Pangalaenud (tuh. EUR)

Võlausaldaja	Laenuvõlgnevus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Intress	Tähtaeg
	30.06.02	kuni 1 aasta	1-5 aastat		
Nordea Bank	959	120	839	3 kuu Euribor +2,5%	08.05.2006
Hansapank	2 927	0	2 927	7,40%	31.12.2004
Hansapank	959	175	784	6 kuu Euribor +3,25%	31.12.2008
Hansapank (arvelduskrediit)	1 496	1 496	0	7,60%	30.10.2002
Kokku	6 340	1 790	4 550		

AS Baltikal on Hansapangas avatud kontserniarve, millele on kehtestatud arvelduskrediidilimiit 25,0 mln krooni (1,6 mln eurot). 30.06.2001 seisuga oli limiiti kasutatud 23,4 mln krooni (1,5 mln euro) ulatuses. Laenude ning arvelduskrediidi tagamiseks on kommertspant kogusummas 67 680 tuh. krooni (4 326 tuh. eurot) ning hüpoteek kinnistule Veerenni tn. 24 summas 40 mln krooni (2,5 mln eurot).

AS Virulane sõlmis Ahtme tehase ehituse finantseerimiseks pikaajalise laenulepingu Hansapangaga limiidiga 959 tuh. eurot. Aruandeperioodi lõpuks oli kogu limiit kasutatud.

Laenu tagatiseks on hüpoteegid kinnistutele asukohaga Kalda 10A Rakveres ja Õpetajate tn. 5 Ahtmes ning AS Baltika käendus.

AS Baltika tasus aruandeperioodil Erastamisagentuurile (Harju Maavalitsuse Erastamise eriarvele) kogu järelmaksu võla summas 941 tuh. krooni (60 tuh. eurot) maa eest aadressil Veerenni 24.

Lisa 6
Omakapital

Aktsiakapital

Aktsiakapital 48 000 000 krooni (3 067 751 eurot) jaguneb 4 800 000 lihtaktsiaks nimiväärtusega 10 krooni (0,64 eurot).

Põhikirjajärgselt on ettevõtte minimaalne aktsiate arv 4 000 000 tk. ja maksimaalne aktsiate arv 16 000 000 tk. Kõigi emiteeritud aktsiate eest on tasutud. AS Baltika aktsia on noteeritud Tallinna Börsi lisanimekirjas.

Jaotamata kasum

Jaotamata kasum seisuga 30.06.2002 moodustas 53 721 tuh. krooni (3 433 tuh. eurot).

Lisa 7
Segmendid

Kontserni primaarseks segmendiks on ärisegment tegevusala järgi ning sekundaarseks segmendiks on geograafilised segmendid ettevõtte müügi võrgu asukoha järgi.

Ärisegmenti aruanne - esmane

2002. aasta I poolaasta ärisegmenti aruanne tegevusala järgi

tuh EEK	Tootmistegevus		Segmentide vahelised tehingud 6 kuud 2002	KOKKU 6 kuud 2002
	Jae- kaubandus 6 kuud 2002	ja hulgikaubandus 6 kuud 2002		
Kontserniväline müük	112 500	119 102		231 602
Segmentide vaheline müük	0	104 214	(104 214)	0
Müük kokku	112 500	223 316	(104 214)	231 602
Segmendi ärikasum	12 515	8 282		20 797
Jagamatud ärikulud				(6 611)
Ärikasum kokku				14 186
Muud finantstulud				231
Muud finantskulud				(4 575)
Tulumaks				(265)
Kasum enne vähemusosalust				9 577
Vähemusosa				(3)
Puhaskasum				9 580
Varad	114 479	232 357	(4 805)	342 031
Kontserni jagamatud varad				9 258

AS Baltika konsolideeritud 2002. a. II kvartali vahearuanne. Tuhandetes Eesti kroonides, tuhandetes eurodes

Varad kokku				351 289
Kohustused	109 800	48 837	(97 115)	61 522
Kontserni jagamatud kohustused				133 623
Kohustused kokku				195 145
Põhivara soetus aruandeperioodil	7 316	27 003	0	34 319
Amortisatsioon aruandeperioodil	3 710	5 429	0	9 139
Muud olulised mitterahalised kulud				5 072

2002. aasta I poolaasta ärisegmendi aruanne tegevusala järgi

tuh. EUR

	Jaekaubandus 6 kuud 2002	Tootmistegevus ja hulgikaubandus 6 kuud 2002	Segmentide vahelised tehingud 6 kuud 2002	KOKKU 6 kuud 2002
Kontserniväline müük	7 190	7 612	0	14 802
Segmentide vaheline müük	0	6 660	(6 660)	0
Müük kokku	7 190	14 272	(6 660)	14 802
Segmendi ärikasum	800	529	0	1 329
Jagamatud ärikulud				(423)
Ärikasum kokku				907
Muud finantstulud				15
Muud finantskulud				(292)
Tulumaks				(17)
Kasum enne vähemusosalust				612
Vähemusosa				0
Puhaskasum				612
Varad	7 317	14 850	(307)	21 860
Kontserni jagamatud varad				592
Varad kokku				22 451
Kohustused	7 017	3 121	(6 207)	3 932
Kontserni jagamatud kohustused				8 540
Kohustused kokku				12 472
Põhivara soetus aruandeperioodil	468	1 726	0	2 193
Amortisatsioon aruandeperioodil	237	347	0	584
Muud olulised mitterahalised kulud				324

2001. aasta I poolaasta ärisegmendi aruanne tegevusala järgi

tuh EEK	Tootmistegevus ja		Segmentide vahelised tehingud	KOKKU
	Jae-kaubandus	hulgikaubandus		
	6 kuud 2001	6 kuud 2001	6 kuud 2001	6 kuud 2001
Kontserniväline müük	62 654	121 478		184 132
Segmentide vaheline müük	0	69 033	(69 033)	0
Müük kokku	62 654	190 511	(69 033)	184 132
Segmendi ärikasum	8 986	8 714		17 700
Jagamatud ärikulud				(6 204)
Ärikasum kokku				11 496
Muud finantstulud				573
Muud finantskulud				(2 892)
Tulumaks				0
Kasum enne vähemusosalust				9 177
Vähemusosa				351
Puhaskasum				8 826
Varad	67 455	165 837	(4 914)	228 378
Kontserni jagamatud varad				9 736
Varad kokku				238 114
Kohustused	52 790	24 587	(43 293)	34 084
Kontserni jagamatud kohustused				64 946
Kohustused kokku				99 030
Põhivara soetus aruandeperioodil	6 711	6 848		13 559
Amortisatsioon aruandeperioodil	2 473	4 427		6 900
Muud olulised mitterahalised kulud				3 804

2001. aasta I poolaasta ärisegmendi aruanne tegevusala järgi

tuh. EUR	Tootmistegevus ja		Segmentide vahelised tehingud	KOKKU
	Jaekaubandus	hulgikaubandus		
	6 kuud 2001	6 kuud 2001	6 kuud 2001	6 kuud 2001
Kontserniväline müük	4 004	7 764	0	11 768
Segmentide vaheline müük	0	4 412	(4 412)	0
Müük kokku	4 004	12 176	(4 412)	11 768
Segmendi ärikasum	574	557	0	1 131
Jagamatud ärikulud				(397)
Ärikasum kokku				735
Muud finantstulud				37
Muud finantskulud				(185)

AS Baltika konsolideeritud 2002.a. II kvartali vahearuanne. Tuhandetes Eesti kroonides, tuhandetes eurodes

Tulumaks				0
Kasum enne vähemusosalust				587
Vähemusosa				22
Puhaskasum				564
Varad	4 311	10 599	(314)	14 596
Kontserni jagamatud varad				622
Varad kokku				15 218
Kohustused	3 374	1 571	(2 767)	2 178
Kontserni jagamatud kohustused				4 151
Kohustused kokku				6 329
Põhivara soetus aruandeperioodil	429	438	0	867
Amortisatsioon aruandeperioodil	158	283	0	441
Muud olulised mitterahalised kulud				243

Jaekaubanduse segmendis kajastuvad jaekaubandusega tegelevate tütarettevõtete jaekaubandusega seotud varad, kohustused, tulud ja kulud. Segmendi hulgas sisalduvad lisaks veel tootmisettevõtete AS Baltika ja AS Virulane vabrikupoodide varad, kohustused, tulud ja kulud.

Segmendis tootmistegevus, ja hulgikaubandus kajastuvad rõivatootmise, hulgikaubanduse ning muudest seotud tegevustest tulenevad varad, kohustused, tulud ja kulud.

Segmendi varad ja kohustused ei sisalda finantsvarasid- ja kohustusi ning segmendi tulud ja kulud ei sisalda eeltoodud varadest ja kohustustest tulenevaid tulusid ja kulusid.

Kontserni jagamatute varadena kajastatakse segmendiaruandes administratiivhoonet; jagamatute kohustustena pikaajalisi laene, dividendi- ning intressivõlga ning jagamatute ärikuludena keskuse administratiivkulusid.

Müügitulu geograafilise segmendi järgi - teisene

	Tuh. EEK		Tuh. EUR	
	6 kuud 2002	6 kuud 2001	6 kuud 2002	6 kuud 2001
Eesti	64 579	56 820	4 127	3 631
Läti	22 504	15 950	1 438	1 019
Leedu	34 586	18 469	2 210	1 180
Venemaa	26 265	22 487	1 679	1 437
Ukraina	28 137	11 302	1 798	722
Soome	24 198	26 130	1 547	1 670
Rootsi	11 116	13 243	710	846
Inglismaa	8 144	12 746	520	815
Poola	12 039	3 920	769	251
Norra	24	1 378	2	88
Austria	5	8	0	1
Türgi	5	0	0	0
USA	0	1 679	0	107
Kokku	231 602	184 132	14 802	11 768

Juhtkonna hinnangul ei erine segmentide vahelistes tehingutes kasutatavad hinnad oluliselt turuhindadest.

Lisa 8

Puhaskasum aktsia kohta

Tava puhaskasum aktsia kohta

		30.06.02	30.06.01	31.12.01
Kaalutud keskmine aktsiate arv	tk	4 800 000	4 800 000	4 800 000
Puhaskasum	tuh. EEK	9 580	8 826	15 711
	tuh. EUR	612	564	1 004
Tava-puhaskasum aktsia kohta	EEK	2,00	1,84	3,27
	EUR	0,13	0,12	0,21

Lahustatud puhaskasum aktsia kohta bilansipäeval oli 1,97 krooni (0,13 eurot).

Lahustatud puhaskasumi leidmisel on arvesse võetud juhtivtöötajate aktsioptsiooni programmi raames väljastatud 384 000 vahetusvõlakirja, millest 192 000 väljastati 2001. aastal ning 192 000 2002. aastal. Vahetusvõlakirjad annavad omanikule õiguse vahetada need samas koguses Baltika aktsiate vastu.

Opsiooni hinnaks kehtestati 2001. aastal 25 krooni ning 2002. aastal 34,09 krooni. Baltika aktsia keskmine turuhind aruandekvartalis oli 36,83 krooni (2,35 eurot).

Seisuga 30.06.01 oli lahustatud puhaskasum aktsia kohta 1,82 krooni (0,12 eurot).

Lisa 9

Seotud osapooled

Juhatuse liikmed said aprillis õiguse märkida 124 000 vahetusvõlakirja, mis annavad alates maist 2003. aastal õiguse omandada Baltika aktsiaid.

Juhatuse liikmete kontrolli all oleva ettevõtte OÜ Maisan käest on aruandeperioodil ostetud kaupu 2 179 tuh. krooni (139,3 tuh. euro) eest.

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindu.