

AS BALTIKA
2002 .a. III 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	12
Lisa 2 Nõuded ostjatele	12
Lisa 3 Kauba- ja tootmisvarud	12
Lisa 4 Materiaalne ja immateriaalne põhivara	13
Lisa 5 Võlakohustused	15
Lisa 6 Võlakirjad	16
Lisa 7 Omakapital	17
Lisa 8 Segmendid	17
Lisa 9 Puhaskasum aktsia kohta	21
Lisa 10 Seotud osapooled	21

Juhatus kinnitab lehekülgedel 2-21 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 III kvartali vahearunde juurde

Baltika 2002.a. 9 kuu konsolideeritud auditeerimata netokäive oli 361,4 mln krooni (23,1 mln eurot) ja puhaskasum 5,72 mln krooni (0,37 mln eurot). Võrreldes 2001.aasta sama perioodiga kasvas netokäive 19,3% (58,56 mln. krooni; 3,74 mln eurot) , samas oli puhaskasum väiksem 37,8% võrra % (3,47 mln krooni; 0,22 mln eurot). 2001.a. üheksa kuu netokäive oli 302,8 mln krooni ja puhaskasum 9,19 mln krooni. 2002.a III kvartali müügikäive oli 129,78 mln krooni – kasv võrreldes eelmise aasta III kvartaliga 9,36 % (11,11 mln krooni). III kvartali puhaskahjum oli 3,86 mln krooni , 2001.a III kvartalis sai ettevõtte kasumit 0,36 mln krooni..

Müük

Septembris tõi Baltika turule uue rahvusvahelise rõivakaubamärgi MONTON, mida müüakse 30 –s Baltika Grupi jaeketti kuuluvas kaupluses kokku viies riigis. Esimene müügikuu näitas, et nimetatud kaubamärgil on hea müügipotentsiaal: septembris oli Montoni müügikäive 21,1 mln krooni, mis moodustas 77% Baltika Grupi kuu jaemüügikäibest. Seevastu olid juuli ja augusti müügid tavapärasest tagasihoidlikumad. Pikalt kestnud soe suvi kogu Euroopas vähendas kliendivoogu kauplustes ja keskmist sisseostu suurust ostja kohta . Müükide elavnemine toimus alles septembris. Septembri netokäive moodustas 45,22% (58,69 mln krooni, e. 3,75 mln) kogu kolmanda kvartali müügikäibest. Septembri oma poodide jaekäive oli 27,5 mln krooni (1,76 mln eurot), kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 43%.

Oma poodide (brändipood ja vabrikupood) üheksa kuu jaekäibe osakaal Baltika Grupi netokäibes oli 47%, kokku 171,17 mln krooni (10,94 mln eurot). Hulгимüügi käive moodustas 145,19 mln krooni (9,28 mln eurot) ja allhanketoodangu müügikäive 41,31 mln krooni (2,64 mln eurot). Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga suurenes amatoodangu ja -kauba müügikäive 31,5% võrra kuni 318,8 mln kroonini (20,37 mln eurot), samas on allhanketoodangu müügid vähenenud 29,6 % . Üheksa kuu ekspordikäive oli kokku 267,05 mln krooni (17,07 mln eurot), moodustades kogu netokäibest 74% .

Septembri lõpu seisuga oli Baltika Grupil seitsmes riigis opereeritavat jaemüügipinda kokku 8361 m2, millest oma kaupluste müügipinnad moodustasid 6603 m2 (kokku 48 kauplust).

Jaepindade kasvuga koos on tõusnud ka müügiefektiivsus (müük/m2). Keskmine m2 müük on kasvanud eelmise aasta üheksa kuuga võrreldes +12% .

Kasum

Baltika Grupp teenis 9 kuuga puhaskasumit 5,72 mln krooni (0,37 mln eurot), samas oli III kvartali kahjum 3,86 mln krooni (0,25 mln eurot). Üheksa kuu ärikasum oli 14,4 mln krooni (0,92 mln eurot), jäädes eelmise aasta tasemele (14,6 mln krooni, 0,94 mln eurot). Seoses uue kaubamärgi turuletulekuga langesid kõik märgi lansseerimiskulud ja poodide ümberkujundamiskulud kolmandasse kvartalis. Nimetatud kulud viiel turul kokku olid 8,3 mln krooni (0,53 mln eurot) ja on Baltika Grupi jaoks ühekordse iseloomuga ning mõjutavad ainult kvartali tulemust. Teiseks oluliseks kasumit mõjutavaks teguriks oli senisest pikem suvine allahindlusperiood oma jaeketis vähendamaks hooajalõpu varusid. Madalama marginaaliga müügi mõju kasumile on juhtkonna hinnangul umbes 2,5 mln krooni (0,16 mln eurot). Baltika Grupi strateegia realiseerimiseks vajalike investeeringute finantseerimiseks suurenenud laenukoormus 2002.a. kajastub ka finantskuludes, kus intressikulud on võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasvanud 2,68 mln krooni (0,17 mln euro) võrra ja moodustasid kokku 6,45 mln krooni (0,41 mln eurot).

Täiendav aktsiaemissioon

Kontserni strateegiliste kasvuplaanide täiendavaks finantseerimiseks ja tippjuhtide isikliku osaluse suurendamiseks ettevõttes otsustas 17. septembril toimunud AS Baltika erakorraline aktsionäride üldkoosolek laiendada ettevõtte aktsiakapitali 6 444 500 krooni 411,88 mln euro) võrra, emiteerides selleks täiendavalt 644 450 aktsiat nimiväärtusega 10 krooni ja hinnaga 36 krooni aktsia kohta , emissiooni kogumaht oli 23 200 200 krooni (1,48 mln eurot). Kogu emissiooni märkimine ja selle eest tasumine oli suunatud ettevõtte juhatuse ja nõukogu esimehe poolt loodud investeerimisettevõttele OÜ BMIG. Täiendava emissiooni tulemusena kujunes AS Baltika uueks aktsiakapitaliks 54 444 500 mln krooni (3,48 mln eurot) ja suurimateks aktsionärideks on Baltic Republics Fund (BRF) 35,68% ja OÜ BMIG 20,26%. Emissiooni korraldajaks oli AS Hansapank .

Bilanss

Baltika konsolideeritud bilansimaht oli seisuga 30.09.2002 390,4 mln krooni (24,95mln eurot), kasvades aasta algusega võrreldes 93,0 mln krooni (5,94 mln euro) võrra (+31,26%). Kauba, pooltoodangu ja põhimaterjali varud kasvasid aasta algusega võrreldes 43,54 mln krooni (2,78 eurot) võrra 174,69 mln kroonini (11,16 mln euron). Uue kaubamärgi Montoni turuletulek nõudis varude ettetootmist ja -kogumist , et garanteerida septembri alguses viiel turul asuvate Montoni poodide täituvus. Lisaks on kaubavarude suurenemine seotud ka jaemüügipindade kasvuga (+ 19 uut kauplust üheksa kuu jooksul) ja sügishooajaks ettevalmistamisega.

Investeeringuid põhivarasse tehti 9 kuu jooksul 33,7 mln krooni (2,2 mln euro) eest.

Investeeringute ja jaepindade kasvuga seotud varude sisseostu finantseerimine on suurendanud Baltika Grupi laenukoormust aasta algusega võrreldes 42,0 mln krooni võrra. Finantseerimisallikana on kasutatud arvelduskrediiti, võlakirjade emissioonidest saadud vahendeid , Ahtme vabriku ehitamise lõpetamiseks täiendavat pangalaenu ja sisseseade liisimist tagasirendi tingimustel.

AS Baltika kontserni olulisemad suhtarvud seisuga 30.09.2002 olid:

	30.09.2002.a.	30.09.2001.a.
- ärirentaablus (ärikasum/netokäive)	4,0 %	4,8 %
- puhasrentaablus (puhaskasum /netokäive)	1,6 %	3,0 %
- omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital-12 kuu keskmine)	8,5 %	9,8 %
- koguvara rentaablus (puhaskasum/varade keskm. maksumus-12 kuu keskmine)	3,7 %	5,3 %
- maksevõime kordaja (käibevara-varud/lühiajal. kohustused)	0,77	1,2

Ülle Järv
Juhatuse liige

Bilanss

tuh. EEK	Lisa	Kontsern		
		30.09.2002	30.09.2001	31.12.2001
Käibevara				
Raha ja pangakontod		16 269	4 879	12 626
Aksiad ja muud väärtpaberid	1	476	477	574
Nõuded ostjate vastu	2	71 851	78 286	56 115
Muud nõuded ja ettemakstud kulud		18 534	12 242	10 802
Varud	3	174 687	115 931	131 145
Käibevara kokku		281 817	211 815	211 262
Põhivara				
Pikaajalised finantsinvesteeringud		2 566	2 205	2 600
Materiaalne põhivara	4	101 784	70 995	78 390
Immateriaalne põhivara	4	4 258	2 205	5 180
Põhivara kokku		108 608	75 405	86 170
VARAD KOKKU		390 425	287 220	297 432
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused	5,6	68 435	24 358	34 721
Ostjate ettemaksud toodete ja kaupade eest		126	142	154
Võlad hankijatele		53 337	39 827	40 544
Muud maksuvõlad		4 966	5 604	5 081
Viitvõlad		11 809	9 732	6 641
Lühiajalised eraldised		0	120	0
Lühiajalised kohustused kokku		138 673	79 783	87 141
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised võlakohustused	5	74 199	67 009	63 723
Pikaajalised kohustused kokku		74 199	67 009	63 723
KOHUSTUSED KOKKU		212 872	146 792	150 864
Vähemusosa		8 701	7 013	6 632
OMAKAPITAL	7	168 852	133 415	139 936
Aksiakapital nimiväärtuses		48 000	48 000	48 000
Registreerimata aktsiakapital		23 200	0	0
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		5 716	9 190	15 711
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		390 425	287 220	297 432

Bilanss

tuh. EUR	Lisa	Kontsern		
		30.09.2002	30.09.2001	31.12.2001
Käibevara				
Raha ja pangakontod		1 040	312	807
Aksiad ja muud väärtpaberid	1	30	30	37
Nõuded ostjate vastu	2	4 592	5 003	3 586
Muud nõuded ja ettemakstud kulud		1 185	782	690
Varud	3	11 165	7 409	8 382
Käibevara kokku		18 011	13 537	13 502
Põhivara				
Pikaajalised finantsinvesteeringud		164	141	166
Materiaalne põhivara	4	6 505	4 537	5 010
Immateriaalne põhivara	4	272	141	331
Põhivara kokku		6 941	4 819	5 507
VARAD KOKKU		24 953	18 357	19 009
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused	5,6	4 374	1 557	2 219
Ostjate ettemaksud toodete ja kaupade eest		8	9	10
Võlad hankijatele		3 409	2 545	2 591
Muud maksuvõlad		317	358	325
Viitvõlad		755	622	424
Lühiajalised eraldised		0	8	0
Lühiajalised kohustused kokku		8 863	5 099	5 569
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised võlakohustused	5	4 742	4 283	4 073
Pikaajalised kohustused kokku		4 742	4 283	4 073
KOHUSTUSED KOKKU		13 605	9 382	9 642
Vähemusosa		556	448	424
OMAKAPITAL	7	10 792	8 527	8 944
Aksiakapital nimiväärtuses		3 068	3 068	3 068
Registreerimata aktsiakapital		1 483	0	0
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		365	587	1 004
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		24 953	18 357	19 009

Kasumiaruanne

tuh. EEK	Lisa	Kontsern				2001
		III kvartal 2002	III kvartal 2001	9 kuud 2002	9 kuud 2001	
Äritulud						
Realiseerimise netokäive	8	129 779	118 673	361 381	302 805	414 437
Muud äritulud		50	(405)	5 952	1 458	1 303
Kokku äritulud		129 829	118 268	367 333	304 263	415 740
Ärikulud						
Kaubad, toore, materjal ja teenused		(34 510)	(42 320)	(136 452)	(121 328)	(166 506)
Varude jääkide muutus		(16 386)	(11 344)	(733)	(2 032)	2 649
Mitmesugused tegevuskulud		(35 332)	(23 220)	(88 695)	(60 571)	(84 578)
Tööjõukulud		(37 237)	(33 637)	(110 394)	(92 921)	(126 222)
Põhivara kulum	4	(5 448)	(3 587)	(14 587)	(10 487)	(14 241)
Muud ärikulud		(725)	(1 012)	(2 095)	(2 280)	(3 717)
Kokku ärikulud		(129 638)	(115 120)	(352 956)	(289 619)	(392 614)
Ärikasum		191	3 148	14 377	14 644	23 126
Finantstulud		54	76	285	649	484
Finantskulud		(2 535)	(1 696)	(7 110)	(4 588)	(6 764)
Kasum enne tulumaksustamist		(2 290)	1 528	7 552	10 705	16 846
Deklareeritud tulumaks		(3)	(184)	(268)	(184)	(185)
Kasum enne vähemusosalust		(2 293)	1 344	7 284	10 521	16 661
Vähemusosalus		1 571	980	1 568	1331	950
Grupi puhaskasum		(3 864)	364	5 716	9 190	15 711
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr.)	9	(0,79)	0,08	1,18	1,91	3,27
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta (kr.)	9	(0,78)	0,08	1,17	1,89	3,25

Kasumiaruanne

tuh. EUR	Lisa	Kontsern				
		III kvartal 2002	III kvartal 2001	9 kuud 2002	9 kuud 2001	2001
Äritulud						
Realiseerimise netokäive	8	8 294	7 585	23 096	19 353	26 487
Muud äritulud		3	(26)	380	93	83
Kokku äritulud		8 298	7 559	23 477	19 446	26 571
Ärikulud						
Kaubad, toore, materjal ja teenused		(2 206)	(2 705)	(8 721)	(7 754)	(10 642)
Varude jääkide muutus		(1 047)	(725)	(47)	(130)	169
Mitmesugused tegevuskulud		(2 258)	(1 484)	(5 669)	(3 871)	(5 406)
Tööjõukulud		(2 380)	(2 150)	(7 055)	(5 939)	(8 067)
Põhivara kulum	4	(348)	(229)	(932)	(670)	(910)
Muud ärikulud		(46)	(65)	(134)	(146)	(238)
Kokku ärikulud		(8 285)	(7 357)	(22 558)	(18 510)	(25 093)
Ärikasum		12	201	919	936	1 478
Finantstulud		3	5	18	41	31
Finantskulud		(162)	(108)	(454)	(293)	(432)
Kasum enne tulumaksustamist		(146)	98	483	684	1 077
Deklareeritud tulumaks		(0)	(12)	(17)	(12)	(12)
Kasum enne vähemusosalust		(147)	86	466	672	1 065
Vähemusosalus		100	63	100	85	61
Grupi puhaskasum		(247)	23	365	587	1 004
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr.)	9	(0,05)	0,00	0,08	0,12	0,21
Lahustatud puhaskasum aktsia kohta (kr.)	9	(0,05)	0,01	0,07	0,12	0,21

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

tuh. EEK

	Lisad	01.01- 30.09.2002	01.01- 30.09.2001	01.01- 31.12.2001
Äritegevus				
Ärikasum		14 377	14 644	23 126
Korrigeerimine kulumiga	4	14 587	10 487	14 241
Põhivara müügikasum		(4 777)	(255)	133
Nõuete saldo muutus		(20 977)	(37 281)	(17 679)
Varude saldo muutus	3	(43 542)	(10 430)	(25 644)
Võlgnevuse muutus hankijatega		17 609	12 861	9 805
Makstud intressid		(6 691)	(3 879)	(5 433)
Makstud tulumaks		(256)	(258)	527
Muud finantskulud			125	0
Rahavoog äritegevusest		(29 670)	(13 986)	(924)
Investeerimine				
Materiaalse põhivara soetamine	4	(35 662)	(26 384)	(39 574)
Põhivara müük		7 399	966	1 045
Makstud kapitalirendi ja järelmakseid		(1 409)	(348)	(943)
Osaluse soetamine tütarettevõtetes		(1 516)	(3 270)	(1 719)
Saadud intressid		175	84	124
Saadud dividendid		56	18	9
Müüdnud väärtpaberid ja osakud		95	0	0
Antud laenude tagasimaksed		20	67	75
Antud laenud		0	(53)	(53)
Rahavoog investeerimisest		(30 842)	(28 920)	(41 036)
Finantseerimine				
Laenude tasumine		(714)	(45 925)	(45 925)
Saadud laenud	5	37 433	84 140	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		23 200	5	5
Kommertspaberite lunastamine		(25 000)	0	0
Saadud kommertspaberite müügist		29 306	0	24 301
Saadud vahetusvõlakirjade müügist		192	192	190
Rahavoog finantseerimisest		64 417	32 932	39 853
Valuutakursi muutuse mõju rahajäägile		(262)	(436)	(565)
Rahavoog kokku		3 643	(10 419)	(2 672)
Raha algjääk		12 626	15 298	15 298
Raha lõppjääk		16 269	4 879	12 626

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

tuh. EUR

	Lisad	01.01- 30.09.2002	01.01- 30.09.2001	01.01- 31.12.2001
Äritegevus				
Ärikasum		919	936	1 478
Korrigeerimine kulumiga	4	932	670	910
Põhivara müügikasum		(305)	(16)	9
Nõuete saldo muutus		(1 341)	(2 383)	(1 130)
Varude saldo muutus		(2 783)	(667)	(1 639)
Võlgnevuse muutus hankijatega	3	1 125	822	627
Makstud intressid		(428)	(248)	(347)
Makstud tulumaks		(16)	(16)	34
Muud finantskulud		0	8	0
Rahavoog äritegevusest		(1 896)	(894)	(59)
Investeerimine				
Materiaalse põhivara soetamine	4	(2 279)	(1 686)	(2 529)
Põhivara müük		473	62	67
Makstud kapitalirendi ja järelmakseid		(90)	(22)	(60)
Osaluse soetamine tütarettevõtetes		(97)	(209)	(110)
Saadud intressid		11	5	8
Saadud dividendid		4	1	1
Müüdnud väärtpaberid ja osakud		6	0	0
Antud laenude tagasimaksed		1	4	5
Antud laenud		0	(3)	(3)
Rahavoog investeerimisest		(1 971)	(1 848)	(2 623)
Finantseerimine				
Laenude tasumine		(46)	(2 935)	(2 935)
Saadud laenud	5	2 392	5 378	4 269
Rahavoog tehingutest oma aktsiatega		0	(101)	0
Makstud omaaktsiate eest		0	(3)	(104)
Makstud dividendid		0	(247)	(249)
Laekumine aktsiakapitali sisse maksetest		1 483	0	0
Kommertspaberite lunastamine		(1 598)	0	0
Saadud kommertspaberite müügist		1 873	0	1 553
Saadud vahetusvõlakirjade müügist		12	12	12
Rahavoog finantseerimisest		4 117	2 104	2 547
Valuutakursi muutuse mõju rahajäägile		(17)	(28)	(36)
Rahavoog kokku		233	(666)	(171)
Raha algjääk		807	978	978
Raha lõppjääk		1 040	312	807

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (tuh. EEK)

	Aktisia- kapital	Registr-ta aktiakapital	Aazio	Reservid	Tresoor- aktiad	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000	48 000	0	24 910	22 885	0	32 030	127 825
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	9 190	9 190
Dividendid	0	0	0	0	0	-3 600	-3 600
Saldo 30.09.2001	48 000	0	24 910	22 885	0	37 620	133 415
Saldo 31.12.2001	48 000	0	24 910	22 885	0	44 141	139 936
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	0	0	5 716	5 716
Aktiakapitali sissemaks	0	23 200	0	0	0	0	23 200
Saldo 30.09.2002	48 000	23 200	24 910	22 885	0	49 857	168 852

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (tuh. EUR)

	Aktisia- kapital	Registr-ta aktiakapital	Aazio	Reservid	Tresoor- aktiad	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000	3 068	0	1 592	1 463	0	2 047	8 169
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	587	587
Dividendid	0	0	0	0	0	-230	-230
Saldo 30.09.2001	3 068	0	1 592	1 463	0	2 404	8 527
Saldo 31.12.2001	3 068	0	1 592	1 463	0	2 821	8 944
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	0	0	365	365
Aktiakapitali sissemaks	0	1 483	0	0	0	0	1 483
Saldo 30.09.2002	3 068	1 483	1 592	1 463	0	3 186	10 792

Kontserni lühiiseloostus

AS Baltika kontserni põhitegevusalaks on naiste ja meeste rõivaste tootmine, jae- ja hulgikaubandus, õmblusteenuste osutamine. Kontsern omab kauplusi viies riigis: Eestis, Lätis, Leedus, Poolas, Ukrainas ja Rootsis, oma tootmisbaasid asuvad Eestis. Vastavalt kaubamärkidele ja jaekontseptsioonile on Baltikal neli erinevat jaemüügikanalit: Monton nii meestele kui naistele, CHR/Evermen nii naistele kui meestele ning Baltman ainult meestele. Lisaks nimetatutele opereeritakse ka vabrikupoode, kus realiseeritakse erinevate rõivabrändide eelmiste hooegade jääke.

Ülerõivaste kaubamärgid on Herold meestele ja Mascara naistele, tooteid realiseeritakse hulgimüügi kaudu.

Kontserni keskmine töötajate arv aruandekvartalis oli 1524 inimest.

Emaettevõtte asub ja on registreeritud Eestis, Tallinnas, Veerenni 24. AS Baltika on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsil lisanimekirjas.

Kontserni kuuluvad seisuga 30.09.2002 järgmised äriühingud :

	Asukohamaa	Osalus 30.09.2002	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%	-

Aruandekvartalis alustas majandustegevust Läti jaekaubanduse tütarettevõtte SIA Baltika Latvija aktsiakapitaliga 131 200 LVL.

Firma finantsaruanded on konsolideeritud 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 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. III 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

	30.09.2002		31.12.2001		
	Soetus- väärtus	Kogus	Bilansiline väärtus	Kogus	Bilansiline väärtus
Tallinna Kaubamaja aktsiad	5 160	5 160	262 387	5 160	308 310
Hansapanga aktsiad	136 224	1 056	213 143	1 056	170 808
Briti Kaubamaja aktsiad		0	0	95	95 000
Kokku	141 384		475 530		574 118

EUR

	30.09.2002		31.12.2001		
	Soetus- väärtus	Kogus	Bilansiline väärtus	Kogus	Bilansiline väärtus
Tallinna Kaubamaja aktsiad	330	5 160	16 770	5 160	19 705
Hansapanga aktsiad	8 706	1 056	13 622	1 056	10 917
Briti Kaubamaja aktsiad		0	0	95	6 072
Kokku	9 036		30 392		36 693

Kasum aktsiate ümberhindlusest kajastub kasumiaruandes real "Finantstulud".

Lisa 2
Nõuded ostjatele

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.09.2002	31.12.2001	30.09.2002	31.12.2001
Ostjatelt laekumata arved	76 103	58 546	4 864	3 742
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	(4 252)	(2 431)	(272)	(155)
Kokku	71 851	56 115	4 592	3 586

Nõuete hindamisel on käsitletud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kanti aruandeperioodil kuludesse 1 025 tuh. krooni (65,5 tuh. eurot). Eelmistel perioodidel kuludesse kantud nõudeid ei laekunud. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil kanti lootusetuid nõudeid bilansist välja tütarettevõttes Virulane summas 88 tuh. krooni (5,7 tuh. eurot).

Lisa 3
Kauba – ja tootmisvarud

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.09.2002	31.12.2001	30.09.2002	31.12.2001
Tooraine ja materjal (kangas, furnituur, abimaterjal, materjal teel)	55 315	44 049	3 535	2 815
Materjalivarude allahindlusreserv	(1 021)	(1 199)	(65)	(77)
Lõpetamata toodang	8 360	11 681	534	747
Valmistoodang ja sisseostetud kaup (laod, kauplused)	112 497	77 249	7 190	4 937
Valmistoodangu varu allahindlusreserv	(852)	(1 131)	(54)	(72)
Ettemaksud hankijatele	388	496	25	32
Kokku	174 687	131 145	11 165	8 382

Bilansis toodud varude saldost seisuga 30.09.2002.a. on netorealiseerimismaksumuses näidatud varusid 9,8 mln krooni (0,63 mln eurot), sellest valmistoodangu osas 8,8 mln krooni (0,56 mln eurot) ja materjali osas 1,0 mln krooni (0,06 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

III kvartalis tehti investeeringuid tootmishoonetesse ja -seadmetesse kokku 0,8 mln krooni (0,05 mln euro) eest. 9 kuu jooksul arvele võetud tootmispõhivarast (44,7 mln krooni; 2,9 mln eurot) moodustasid valdava osa tütarettevõtte Virulane Ahtme uue õmblustsehhi hooned ja seadmed. Tootmiseseadmetest on 4,86 mln krooni (0,31 mln euro) eest Ahtme seadmeid ja sisseseadet soetatud kapitalirendi tingimustel. Tootmiseseadmete kapitalirendi periood on 3 aastat, sisustuskaupadel 2 aastat. Kapitalirendi intress on 6 kuu EURIBOR, millele liidetakse marginaal 3,25%.

Seoses uue kaubamärgi turuletoomisega tehti III kvartalis investeeringuid kauplustesse Eestis, Lätis, Leedus, Poolas, ja Ukrainas 10,4 mln krooni (0,7 mln euro) eest, sealhulgas Montoni kauplustesse 8,0 mln krooni (0,5 mln euro) eest. Kokku on üheksa kuu jooksul investeeritud kaubandusse 16,6 mln krooni (1,1 mln eurot).

Infotehnoloogiaseadmeid ja tarkvara on 9 kuu jooksul soetatud 1,44 mln krooni (0,09 mln euro) eest, aruandeperioodi lõpu seisuga oli lõpetamata vastavaid arendustöid 4,5 mln krooni (0,29 mln euro) eest.

Põhivara liikumine 2002.a. 9 kuu jooksul

Materiaalne põhivara (tuh. EEK)

	Maa	Hooned, rajatised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed	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	22 483	10 027	13 887	16 619	2 706	65 722
Müüdud perioodi jooksul	0	0	(3 741)	(259)	0	0	(4 000)
Maha kantud perioodi jooksul	0	(167)	0	(945)	0	0	(1 112)
Kasutusele võetud	0	0	0	0	(18 153)	(5 398)	(23 551)
Amortisatsioon 2002	0	(2 937)	(5 550)	(5 181)	0	0	(13 668)
Kursivahed	0	0	0	2	0	0	2
Soetusmaksumus 30.09.2002	3 004	66 779	73 762	37 192	8 114	0	188 851
Akumuleerunud kulum 30.09.2002	0	(14 668)	(56 677)	(15 722)	0	0	(87 067)
Jääkväärtus 30.09.2002	3 004	52 111	17 085	21 470	8 114	0	101 784

Materiaalne põhivara (tuh. EUR)

	Maa	Hooned, rajatised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ettemaksed	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

AS Baltika konsolideeritud 2002.a. III kvartali vaearuanne. Tuhandetes Eesti kroonides, tuhandetes eurodes

Soetatud perioodi jooksul	0	1 437	641	888	1 062	173	4 200
Müüdnud perioodi jooksul	0	0	(239)	(17)	0	0	(256)
Maha kantud perioodi jooksul	0	(11)	0	(60)	0	0	(71)
Kasutusele võetud	0	0	0	0	(1 160)	(345)	(1 505)
Amortisatsioon 2002	0	(188)	(355)	(331)	0	0	(874)
Kursivahed	0	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 30.09.2002	192	4 268	4 714	2 377	519	0	12 070
Akumuleerunud kulum 30.09.2002	0	937	3 622	1 005	0	0	5 565
Jääkväärtus 30.09.2002	192	3 330	1 092	1 372	519	0	6 505

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	352	0	0	352
Maha kantud	(7)	0	0	(7)
Amortisatsioon 2002	(919)	0	0	(919)
Positiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	(348)	0	(348)
Negatiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	0	257	257
Soetusmaksumus 30.09.2002	6 475	2 337	0	8 812
Akumuleerunud kulum 30.09.2002	(2 668)	(1 886)	0	(4 554)
Jääkväärtus 30.09.2002	3 807	451	0	4 258

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	22	0	0	22
Amortisatsioon 2002	(59)	0	0	(59)
Positiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	(22)	0	(22)
Negatiivse firmaväärtuse amortisatsioon*	0	0	16	16
Soetusmaksumus 30.09.2002	414	149	0	563
Akumuleerunud kulum 30.09.2002	(171)	(121)	0	(291)
Jääkväärtus 30.09.2002	243	29	0	272

* - kajastatakse kasumiaruandes vastavalt finantskuludes ja -tuludes.

Lisa 5

Võlakohustused

Lühiajalised võlakohustused

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.09.2002	31.12.2001	30.09.2002	31.12.2001
Võlg Eesti Erastamisagentuurile	0	941	0	60
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksud järgmisel perioodil	3 899	1 874	249	120
Lühiajalised pangalaenud	33 763	6 639	2 158	424
Lühiajalised liisingukohustused	339	74	22	5
Vahetusvõlakirjad	384	192	25	12
Kommertsipaberid	30 050	25 000	1 921	1 598
Kokku:	68 435	34 720	4 374	2 219

Pikaajalised võlakohustused

	Tuh.EEK		Tuh.EUR	
	30.09.2002	31.12.2001	30.09.2002	31.12.2001
Pikaajalised pangalaenud	71 187	63 617	4 550	4 066
Pikaajalised liisingukohustused	3 013	106	193	7
Kokku	74 200	63 723	4 742	4 073

Ahtme tsehhi seadmete ja sisseseade liisimisest tagasirendi tingimustel oli kontsernil seisuga 30.09.02 lühiajaline liisingukohustus 319 tuh. krooni (20,4 tuh. eurot) ja pikaajaline liisingukohustus 2 904 tuh. krooni (185,6 tuh. eurot).

2002.a. 9 kuu intressikulu kontsernis oli 6 454 tuhat krooni (412,5 tuh. eurot) sellest III kvartalis 2 397 tuhat krooni (153,2 tuh. eurot). 2001.aasta 9 kuu intressikulu kontsernis oli 3 771 tuhat krooni (241,0 tuh. eurot).

Pangalaenud (tuh. EEK)

Võlausaldaja	Laenuvõlgnevus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Intress	Tähtaeg
	30.09.02	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	14 286	2 025	12 261	6 kuu Euribor +3,25%	31.12.2008
Hansapank (arvelduskrediit)	33 763	33 763	0	7,60%	30.10.2002
Kokku	108 849	37 662	71 187		

Pangalaenud (tuh. EUR)

Võlausaldaja	Laenuvõlgnevus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Intress	Tähtaeg
	30.09.02	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

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

Hansapank	913	129	784	6 kuu Euribor +3,25%	31.12.2008
Hansapank (arvelduskrediit)	2 158	2 158	0	7,60%	30.10.2002
Kokku	6 957	2 407	4 550		

AS Baltikal on Hansapangas avatud kontserniarve, millele on kehtestatud arvelduskrediidilimiit 31.10.2002 35,0 mln krooni (2,2 mln eurot), kusjuures augustis suurendati täiendavalt arvelduskrediidi limiiti 10 mln krooni (0,64 mln euro) võrra. 30.09.2001 seisuga oli limiiti kasutatud 33,8 mln krooni (2,2 mln euro) ulatuses.

Laenude ning arvelduskrediidi tagatiseks on kommerts pant 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.

Lisa 6

Võlakirjad

Vahetusvõlakirjad

Vastavalt 06. aprillil 2001.a. toimunud aktsionäride üldkoosoleku otsusele on väljastatud 384 000 vahetusvõlakirja nimiväärtusega 1 kroon (192 000 aastas).

Iga võlakiri annab omanikule õiguse märkida üks Baltika aktsia nimiväärtusega 10,0 krooni.

A võlakirjade eest aktsiate märkimise periood on 01. maist 2002.a. kuni 01. maini 2004.a. Aktsiate väljaostuhinnaks on 25,0 krooni (1,60 eurot).

B võlakirjade märkimise viimane kuupäev oli 15. aprill 2002.a.

Seisuga 30.09.2002 oli märgitud 384 000 võlakirja ja nad jagunesid:

	kogus	müügihind EEK	müügihind EUR
Juhatuse liikmed	241 000	241 000	15 403
Muu juhtkond	143 000	143 000	9 139
	384 000	384 000	24 542

B võlakirjade puhul on aktsiate väljaostuhinnaks kauplemismahu kaalutud keskmine hind Tallinna Väärtpaberibörsil 01. jaanuar kuni 31. märts 2002.a. – 34,09 krooni.

Võlakirjadelt ei arvestata kuni tagasimaksmise tähtajani intressi.

Kinnine võlakirjaemissioon

Kommerts-paberite programmi raames on emiteeritud 3005 kommerts-paberit. Kommerts-paberite nominaalväärtus, müügihind ning lunastustähtaeg on kajastatud tabelis.

Võlakohustus on tagamata.

kogus	nominaal EEK	nominaal EUR	summa EEK	summa EUR	müügi- hind	intress %	lunast. tähtaeg
Võlakiri A	520	10 000	639	5 200 000	332 340	9 780,91	4,2 14.10.2002
Võlakiri B	2 485	10 000	639	24 850 000	1 588 200	9 788,73	4,2 14.10.2003
			30 050 000	1 920 540			

Lisa 7

Omakapital

Aktsiakapital

Kontserni strateegiliste kasvuplaanide täiendavaks finantseerimiseks ning ettevõtte tippjuhtide isikliku osaluse suurendamiseks ettevõttes otsustas AS Baltika aktsionäride erakorraline üldkoosolek oma 17. septembri otsusega suurendada ettevõtte aktsiakapitali 6 444 500 krooni võrra, emiteerides täiendavalt 644 450 aktsiat nimiväärtusega 10 krooni (0,64 eurot) aktsia, väljalaskehinnaga 36 krooni (2,30 eurot) aktsia eest. Ülekursi suurus on 26 krooni (1,66 eurot) iga aktsia kohta.

Kogu emissioon oli suunatud AS Baltika juhatuse liikmete ja nõukogu esimehega seotud OÜ-le BMIG.

Uute aktsiate eest tuli uuel omanikul tasuda rahaliste sissemaksetega summas 23 200 200 krooni hiljemalt 01. oktoobriks 2002.a., mida ka tehti.

Täiendava emissiooni tulemusena kujunes AS Baltika uueks aktsiakapitaliks 54 444 500 mln krooni (3 479 629 eurot). Suurimateks aktsionärideks on Baltic Republics Fund (35,68%) ja OÜ BMIG (20,26%).

Seisuga 30.09.02 on täiendav aktsiakapital Äriregistris registreerimata.

Põhikirjajärgselt on ettevõtte minimaalne aktsiate arv 4 000 000 tk. ja maksimaalne aktsiate arv 16 000 000 tk.

AS Baltika aktsia on noteeritud Tallinna Börsi lisanimekirjas.

Jaotamata kasum

Jaotamata kasum seisuga 30.09.2002 moodustas 49 857 tuh. krooni (3 186 tuh. eurot).

Lisa 8

Segmendid

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

Ärisegmenti aruanne - esmane

2002. aasta I poolaasta ärisegmenti aruanne tegevusala järgi

tuh EEK	Jae- kaubandus 9 kuud 2002	Tootmistegevus ja hulgikaubandus 9 kuud 2002	Segmentide vahelised tehingud 9 kuud 2002	KOKKU 9 kuud 2002
Kontserniväline müük	172 260	189 121		361 381
Segmentide vaheline müük	0	178 680	(178 680)	0
Müük kokku	172 260	367 801	(178 680)	361 381

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

Segmendi ärikasum	12 172	14 456		26 628
Jagamatud ärikulud				(12 251)
Ärikasum kokku				14 377
Muud finantstulud				285
Muud finantskulud				(7 110)
Tulumaks				(268)
Kasum enne vähemusosalust				7 284
Vähemusosa				1 568
Puhaskasum				5 716
Varad	132 982	250 726	(1 906)	381 802
Kontserni jagamatud varad				8 623
Varad kokku				390 425
Kohustused	138 261	56 204	(124 877)	69 588
Kontserni jagamatud kohustused				143 284
Kohustused kokku				212 872
Põhivara soetus aruandeperioodil	18 375	28 374	0	46 749
Amortisatsioon aruandeperioodil	5 697	8 890	0	14 587
Muud olulised mitterahalised kulud				6 126

2002. aasta I poolaasta ärisegmendi aruanne tegevusala järgi

tuh. EUR

	Jaekaubandus 9 kuud 2002	Tootmistegevus ja hulgikaubandus 9 kuud 2002	Segmentide vahelised tehingud 9 kuud 2002	KOKKU 9 kuud 2002
Kontserniväline müük	11 009	12 087	0	23 096
Segmentide vaheline müük	0	11 420	(11 420)	0
Müük kokku	11 009	23 507	(11 420)	23 096
Segmendi ärikasum	778	924	0	1 702
Jagamatud ärikulud				(783)
Ärikasum kokku				919
Muud finantstulud				18
Muud finantskulud				(454)
Tulumaks				(17)
Kasum enne vähemusosalust				466
Vähemusosa				100
Puhaskasum				365
Varad	8 499	16 024	(122)	24 402
Kontserni jagamatud varad				551
Varad kokku				24 953

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

Kohustused	8 836	3 592	(7 981)	4 447
Kontserni jagamatud kohustused				9 157
Kohustused kokku				13 605
Põhivara soetus aruandeperioodil	1 174	1 813	0	2 988
Amortisatsioon aruandeperioodil	364	568	0	932
Muud olulised mitterahalised kulud				392

2001. aasta I poolaasta ärisegmendi aruanne tegevusala järgi

tuh EEK	Tootmistegevus ja		Segmentide vahelised tehingud	KOKKU
	Jae-kaubandus	hulgikaubandus		
	9 kuud 2001	9 kuud 2001	9 kuud 2001	9 kuud 2001
Kontserniväline müük	91 822	210 983		302 805
Segmentide vaheline müük		114 347	(114 347)	0
Müük kokku	91 822	325 330	(114 347)	302 805
Segmendi ärikasum	10 639	15 768		26 407
Jagamatud ärikulud				(11 763)
Ärikasum kokku				14 644
Muud finantstulud				649
Muud finantskulud				(4 588)
Tulumaks				(184)
Kasum enne vähemusosalust				10 521
Vähemusosa				1 331
Puhaskasum				9 190
Varad	81 928	197 860	(2 326)	277 462
Kontserni jagamatud varad				9 758
Varad kokku				287 220
Kohustused	63 934	46 744	(55 534)	55 144
Kontserni jagamatud kohustused				91 648
Kohustused kokku				146 792
Põhivara soetus aruandeperioodil	8 139	8 696		16 835
Amortisatsioon aruandeperioodil	3 500	6 987		10 487
Muud olulised mitterahalised kulud				4 218

2001. aasta I poolaasta ärisegmendi aruanne tegevusala järgi

tuh. EUR	Tootmistegevus ja		Segmentide vahelised tehingud	KOKKU
	Jaekaubandus	hulgikaubandus		
	9 kuud 2001	9 kuud 2001	9 kuud 2001	9 kuud 2001
Kontserniväline müük	5 868	13 484	0	19 353

AS Baltika konsolideeritud 2002.a. III kvartali vaearuanne. Tuhandetes Eesti kroonides, tuhandetes eurodes

Segmentide vaheline müük	0	7 308	(7 308)	0
Müük kokku	5 868	20 792	(7 308)	19 353
Segmendi ärikasum	680	1 008	0	1 688
Jagamatud ärikulud				(752)
Ärikasum kokku				936
Muud finantstulud				41
Muud finantskulud				(293)
Tulumaks				(12)
Kasum enne vähemusosalust				672
Vähemusosa				85
Puhaskasum				587
Varad	5 236	12 646	(149)	17 733
Kontserni jagamatud varad				624
Varad kokku				18 357
Kohustused	4 086	2 987	(3 549)	3 524
Kontserni jagamatud kohustused				5 857
Kohustused kokku				9 382
Põhivara soetus aruandeperioodil	520	556	0	1 076
Amortisatsioon aruandeperioodil	224	447	0	670
Muud olulised mitterahalised kulud				270

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

Põhivarade soetusena jaekaubanduses kajastatakse emaettevõtte poolt jaekaubanduses kasutatav põhivara ning jaekaubandusega tegelevate tütarettevõtete kogu põhivara soetus.

Müügitulu geograafilise segmendi järgi - teisene

	Tuh. EEK		Tuh. EUR	
	9 kuud 2002	9 kuud 2001	9 kuud 2002	9 kuud 2001
Eesti	94 334	81 930	6 029	5 236
Läti	34 646	27 082	2 214	1 731
Leedu	50 697	30 346	3 240	1 939
Venemaa	43 851	43 516	2 803	2 781
Ukraina	40 932	18 412	2 616	1 177
Soome	47 579	51 460	3 041	3 289

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

Rootsi	16 599	19 922	1 061	1 273
Inglismaa	12 790	18 397	817	1 176
Poola	18 440	6 557	1 179	419
Norra	1 445	2 007	92	128
Austria	63	74	4	5
Türgi	5	0	0	0
USA	0	3 102	0	198
Kokku	361 381	302 805	23 096	19 353

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

Lisa 9

Puhaskasum aktsia kohta

Tava puhaskasum aktsia kohta

		30.09.02	30.09.01	31.12.01
Kaalutud keskmine aktsiate arv	tk	4 835 803	4 800 000	4 800 000
Puhaskasum	tuh. EEK	5 716	8 826	15 711
	tuh. EUR	365	564	1 004
Tava-puhaskasum aktsia kohta	EEK	1,18	1,84	3,27
	EUR	0,08	0,12	0,21

9 kuu lahustatud puhaskasum aktsia kohta oli 1,17 krooni (0,07 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 35,26 krooni (2,25 eurot).

2001.a. 9 kuu lahustatud puhaskasum aktsia kohta oli 1,89 krooni (0,12 eurot).

Lisa 10

Seotud osapooled

AS Baltika täiendav aktsiaemissioon (vt. lisa 6) oli sihtotstarbeliselt suunatud juhatuse liikmetele ja nõukogu esimehele kuuluvale investeerimisfirmale OÜ BMIG. Tehingu tulemusena omandas OÜ BMIG 20,26% Baltika aktsiatest.

Emiteeritavad aktsiad annavad õiguse dividendile alates aktsiakapitali suurendamise majandusaastast.

Aprillis said juhatuse liikmed 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 III kvartalis ostetud kaupu 1 193 tuhat krooni (76,2 tuhat euro) eest. Nõukogu esimehega seotud ettevõttele Major Oak Clothing Co on aruandeaastal osutatud õmblusteenust 12,8 mln krooni (0,8 mln euro) eest.

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