

AS VIISNURK

2001. a. III kvartali vahearuanne

Majandusaasta algus 1.1.2001 ja lõpp 31.12.2001

Vahearuande perioodi algus 1.1.2001 ja lõpp 30.9.2001

Ärinimi: AS Viisnurk

Äriregistri kood: 10106774

Aadress: Suur-Jõe 48, 80042 Pärnu

Telefon: (044) 78 323

Fax: (044) 78 320

E-mail: mail@viisnurk.ee

Kodulehekülg: www.viisnurk.ee

Põhitegevusala: Puidutöötlemine

Juhatuse kinnitus AS Viisnurk vahearuandele seisuga 30.9.2001:

Meelis Kukk
juhatuse esimees

Toivo Kuldmäe
juhatuse liige

Andrus Aljas
juhatuse liige

Toomas Matvere
juhatuse liige

Jüri Rökk
juhatuse liige

Erik Piile
juhatuse liige

KASUMIARUANNE

(tuhandetes kroonides)

		III kvartal 2001	III kvartal 2000	9 kuud 2001	9 kuud 2000
<u>Realiseerimise netokäive</u>	(Lisa 6)	<u>95 779</u>	<u>82 398</u>	<u>239 426</u>	<u>203 828</u>
Realiseeritud toodete kulu		(81 520)	(64 799)	(189 949)	(157 050)
Brutokasum		14 259	17 599	49 477	46 778
Turustuskulud		(3 813)	(4 243)	(12 574)	(12 489)
Üldhalduskulud		(2 443)	(2 110)	(7 368)	(7 899)
Muud äritulud		251	246	1 419	755
Muud ärikulud		(276)	(452)	(1 301)	(1 171)
Ärikasum	(Lisa 6)	<u>7 978</u>	<u>11 040</u>	<u>29 653</u>	<u>25 974</u>
Finantstulud		20	141	336	478
Finantskulud		(2 835)	(859)	(6 314)	(2 428)
Kasum majandustegevusest		5 163	10 322	23 675	24 024
Tulumaks		0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum		<u>5 163</u>	<u>10 322</u>	<u>23 675</u>	<u>24 024</u>
Tava puhaskasum aktsia kohta	(Lisa 5)	1,15	2,29	5,26	5,34
Lahust. puhaskasum aktsia kohta	(Lisa 5)	1,15	2,29	5,26	5,34

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(tuhandetes kroonides)

	9 kuud 2001	9 kuud 2000
Jaotuskõlbuliku kasumi algsaldo	84 137	53 829
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	(1 665)	(1 320)
Aruandeperioodi puhaskasum	23 675	24 024
Jaotuskõlbuliku kasumi lõppsaldo	106 147	76 533

RAAMATUPIDAMISBILANSS

(tuhandetes kroonides)

		30.9.2001	31.12.2000
Raha ja pangakontod		569	4 908
Aktsiad ja muud väärtpaberid			
Nõuded ostjate vastu		49 702	51 229
Mitmesugused muud nõuded		2 378	378
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 161	18 331
Varud		90 877	58 682
Käibevara kokku		149 687	133 528
Pikaajalised finantsinvesteeringud		606	606
Materiaalne põhivara	(Lisa 2)	212 506	197 121
Immateriaalne põhivara	(Lisa 2)	356	623
Põhivara kokku		213 468	198 350
<u>AKTIVA (vara) KOKKU</u>		<u>363 155</u>	<u>331 878</u>
Võlakohustused	(Lisa 3)	26 057	9 929
Ostjate ettemaksud		376	111
Võlad hankijatele		33 820	41 278
Maksuvõlad		5 302	6 574
Viitvõlad		9 317	10 250
Lühiajalised kohustused kokku		74 872	68 142
Pikaajalised võlakohustused	(Lisa 3)	121 315	120 443
Pikaajalised kohustused kokku		121 315	120 443
Aktsiakapital nimiväärtuses		44 990	44 990
Aazio		11 332	11 332
Kohustuslik reservkapital		4 499	2 834
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		82 472	52 509
Aruandeaasta kasum		23 675	31 628
Omakapital kokku	(Lisa 4)	166 968	143 293
<u>PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU</u>		<u>363 155</u>	<u>331 878</u>

**RAHAKÄIBE ARUANNE (KAUDNE
MEETOD)**

(tuhandetes kroonides)

	9 kuud 2001	9 kuud 2000
Äritegevuse rahakäive		
<i>Kasum enne tulumaksu</i>	23 675	24 024
<i>Täpsustamised:</i>		
Perioodi akumuleeritud kulum	16 574	9 014
Kasum aktsiate müügist		(341)
Kasumid ja kahjumid põhivara müügist	(231)	255
Intressikulu	6 138	2 229
<i>Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi</i>	46 156	35 181
Käibevarade muutus	(20 229)	(27 765)
Lühiajaliste kohustuste muutus	(9 795)	(5 975)
<i>Põhitegevuse genereeritud raha</i>	16 132	1 441
Intressimaksud	(6 010)	(2 518)
Äritegevuse rahakäive	10 122	(1 077)
Investeermise rahakäive		
Põhivara soetamine	(32 486)	(54 197)
Põhivara müük	1 025	598
Aktsiate ja väärtpaberite soetamine		(5 098)
Aktsiate ja väärtpaberite müük		1 350
Kasutatud raha investeringuteks	(31 461)	(57 347)
Finantseerimise rahakäive		
Laenu võtmine	5 872	49 591
Laenude tagasimaksmine	(6 258)	(18 545)
Kapitalirendi maksed	(541)	(389)
Arvelduskrediidi jäägi muutumine	17 927	
Võlakirjade emiteerimine		31 293
Kasutatud raha finantseeringuteks	17 000	61 950
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	(4 339)	3 526
RAHA ALGJÄÄK	4 908	2 946
RAHA LÕPPJÄÄK	569	6 472

LISAD VAHEARUANDE JUURDE

1. Arvestuspõhimõtted

AS Viisnurk 2001. aasta III kvartali vahearuanDED on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna "Vahearuannete koostamise ja esitamise juhend" nõuetega. VahearuanDE koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.2000 lõppenud majandusaasta aruandes.

AS Viisnurk on juhatuse hinnangul jätkuvalt tegutsev majandusüksus ning ettevõtte 2001. a. III kvartali vahearuanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Käesolev vahearuanne on auditeerimata.

2. Põhivara

tuhandetes kroonides

	Materiaalne põhivara	Immateriaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 1.1.2001	158 490	1 445	159 935
Soetatud 9 kuud 2001	101 589		101 589
Müüdid ja mahakantud põhivarad 9 kuud 2001	435		435
Soetusmaksumus 30.9.2001	259 644	1 445	261 089
Kulum 1.1.2001	59 493	822	60 315
Kulum 9 kuud 2001	16 267	267	16 534
Müüdid ja mahakantud põhivarade kulum 9 k 2001	191		191
Kulum 30.9.2001	75 569	1 089	76 658
Jääkmaksumus 30.9.2001	184 075	356	184 431

Lõpetamata ehituste jääk seisuga 30.9.2001 oli 28 431 tuhat krooni, seisuga 1.1.2001 98 123 tuhat krooni.

3. Võlakohustused

tuhandetes kroonides

	30.9.2001	31.12.2000
Lühiajalised võlakohustused	26 057	9 929
Pikaajalised võlakohustused	121 315	120 443
s.h. pikaajalised laenud	82 048	82 048
mittekonverteeritavad võlakohustused	39 267	38 395
KOKKU	147 372	130 372

AS Viisnurk suurendas aruandeperioodil arvelduskrediidi summas 17 927 tuhat krooni.

4. Omakapital

AS Viisnurk aktsiakapital oli 30.9.2001 seisuga 44 490 610 krooni (põhikirjas fikseeritud maksimaalne aktsiakapital on 177 480 800 krooni), mis jaotus 4 449 061 aktsiaks nimiväärtusega 10 krooni.

2001. a. III kvartali jooksul ettevõtte aktsiakapitalis muutusi ei toimunud.

5. Tulu aktsia kohta

Tava puhaskasum aktsia kohta on arvatud lähtuvalt aruandeperioodi puhaskasumist 23 674 554 krooni ning aktsiate arvust 4 499 061.

2001. a. 9 kuud $PK/A = 23\,674\,554 / 4\,499\,061 = 5,26$ krooni

Lahustatud puhaskasum aktsia kohta on võrdne tava puhaskasumiga aktsia kohta kuna ettevõttel ei ole potentsiaalseid lihtaktsiaid, mille mõju vähendaks puhaskasumit aktsia kohta.

6. Ärisegmentide aruanne

tuhandetes kroonides

	Suusavabrik		Mööblivabrik		Kiudplaadivabrik		Liimpuiduvabrik		Muud tegevused		Elimineerimised		VIISNURK KOKKU	
	2001 9 k	2000 9 k	2001 9 k	2000 9 k	2001 9 k	2000 9 k	2001 9 k	2000 9 k	2001 9 k	2000 9 k	2001 9 k	2000 9 k	2001 9 k	2000 9 k
Netokäive ettevõttest välja	52 348	53 682	110 480	85 378	55 612	55 954	5 119		15 867	8 814			239 426	203 828
Segmentide vaheline käive		3 760	33	83			5 531		36 136	20 409	(41 700)	(24 252)	0	0
Käive kokku	52 348	57 442	110 513	85 461	55 612	55 954	10 650		52 003	29 223	(41 700)	(24 252)	239 426	203 828
Segmendi majandustulemus	5 980	5 705	18 248	14 510	16 667	14 519	(6 961)	(216)	3 087	(645)			37 021	33 873
Jagamata kulud													(7 368)	(7 899)
Ärikasum													29 653	25 974
Neto finantskulud													(5 978)	(1 950)
Aruandeperioodi puhaskasum													23 675	24 024

VAHEARUANDE SELETUSKIRI

AS Viisnurk 2001. aasta 9 kuu realiseerimise netokäive oli 239,4 mln kr ning puhaskasum 23,7 mln kr. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasvas ettevõtte käive 17,5%, 9 kuu puhaskasum on jäänud eelmise aastaga samale tasemele. III kvartalis oli ettevõtte käive 95,8 mln krooni (+16% võrreldes eelmise aastaga) ning puhaskasum 5,2 mln krooni (-50%). Kolmandas kvartalis toimunud puhaskasumi languse taga võrreldes eelmise aasta sama perioodiga on Viisnurga uue äriüksuse liimpuiduvabriku poolt teenitud kahjum koos intressikuludega 5 mln krooni. Ettevõtte teiste äriüksuste majandustulemused kolmandas kvartalis on jäänud eelmise aasta tulemuste tasemele.

Seisuga 30.9.2001 AS Viisnurk tütaretevõtteid ei omanud, seega kajastavad kõik finantstulemused ainult emaettevõtte tegevust.

Viisnurga äriüksustest oli suusavabriku 9 kuu käive 52,3 mln krooni, jäädes eelmise aastaga samale tasemele. Suusavabrik teenis aruandeperioodil 6 miljonit krooni kasumit, mis on 5% rohkem kui eelmise aasta samal ajal. Suusavabrik on käesolevaks ajaks jõudnud enamuse suuremate tellimuste täitmiseni ning jääb alates novembri algusest järk-järgult kollektiivpuhkusele. Samas võivad saabuva talve head lumeolud tuua kaasa lisatellimusi, mis muudab lõpliku hinnangu andmise suusavabriku käesoleva aasta kogutulemustele võimatuks. Hokikeppide tootmine ja arendamine jätkub planeeritud suundades. 9 kuuga on hokikeppide tootmine 0,4 mln krooniga kahjumis, mis tuleneb arenduskuludest ning tootmismahu tõstmisega seotud lisakuludest.

Mööblivabrikus jätkus III kvartalis pidev müügimahtude kasv. Vabriku netokäive oli 9 kuuga rekordiline – 110,5 mln krooni (+30% võrreldes eelmise aastaga). Kasumit teeniti aruandeperioodil 18,2 mln krooni (+26%). Mööblivabriku tegevus toimus kahes põhisuunas ja võrdsetes osakaaludes – oma kaubamärgi all antiikstiilis mööbli müük ning allhanke korras mööbli tootmine (suurim klient IKEA). Põhiliselt mööblitootmise laiendamiseks kavandatud aktsiaemissiooni tühistamine lükkab mööblivabriku arengukavade väga kiire teostamise küll edasi, aga Viisnurk jätkab vastavasisuliste plaanide koostamist ning realiseerimist, võttes ajagraafikute koostamisel arvesse muutunud väliskeskkonna tingimusi.

Kiudplaadivabriku käive (55,6 mln krooni) võrreldes eelmise aasta 9 kuuga ei muutunud. Siseviimistlusplaatide ja lähiregioonide müügi osakaalu suurendamine kogumüügis on tõstnud vabriku kasumlikkust. Kiudplaadivabrik teenis aruandeperioodil 16,7 mln krooni kasumit (+15% võrreldes eelmise aastaga).

Viisnurga uue äriüksuse liimpuiduvabriku 9 kuu käive kokku oli 10,7 mln krooni, millest müük ettevõttest välja moodustas 48% ehk 5,1 mln krooni. Vabriku kahjum oli samal perioodil kokku 7 mln krooni. Selles suurusjärgus kahjum on vabriku äriplaanide kohane ning tekkinud eelkõige aeglaselt kasvavatest tootmismahudest ning sellega seoses püsiva iseloomuga kulude (eelkõige kulum) suurest osakaalust vabriku majandustulemuse kujunemisel. Liimpuiduvabriku septembrikuu tootmismahud moodustas näiteks 25% vabriku äriplaanijärgsest ühe kuu täisvõimsusest. Äriplaan kohaselt saavutab liimpuiduvabrik täisvõimsuse 2002. aasta teises pooles.

Muudest tegevustest (metsakeskus, soojusenergia tootmine, renditulu) teeniti käesoleva aasta 9 kuuga 15,9 mln kroonise käibe juures 3,1 mln krooni kasumit. Muu tegevus oli III kvartalis eeskätt hooajalistest teguritest tingituna 1,1 mln krooniga kahjumis.

AS Viisnurk olulisemad finantsuhtarvud seisuga 30.9.2001 on järgmised:

	III kvartal 2001	III kvartal 2000	9 kuud 2001	9 kuud 2000
Maksevõime tase (käibevara/lühiajal. kohustused)	2,00	4,33	2,00	4,33
Võlakordaja (kohustused/kogupassiva)	54%	48%	54%	48%
Ärirentaablus (ärikasum/netokäive)	8,3%	13,4%	12,4%	12,7%
Puhasrentaablus (puhaskasum/netokäive)	5,4%	12,5%	9,9%	11,8%
Koguvara puhasrentaablus (puhaskasum/keskm. koguvara)	1,4%	4,7%	6,8%	10,9%
Omakapitali puhasrentaablus (puhaskasum/omakapital)	3,1%	7,6%	14,2%	17,7%