

AS KLEMENTI

Konsolideeritud 2000. aasta II kvartali vahearuanne

AS Klementi
Reg. kood 10175491
Põhitegevus: õmblustoodete valmistamine (kood D180)
Aadress: Akadeemia tee 33, 12618 Tallinn
Majandusaasta algus: 01. jaanuar
Majandusaasta lõpp: 31. detsember
Telefon: 6710 700
Fax: 6710 709
E-mail: klementi@klementi.ee
Tegevjuht: tegevdirektor Madis Võõras
Peeraamatupidaja: Tiiu Tammots

Vahearuanne sisukord:

1. Seletuskiri
2. Bilanss
3. Kasumiaruanne
4. Rahavoogude aruanne
5. Omakapitali muutuste aruanne
6. Vahearuanne koostamise põhimõtted
7. Lisad konsolideeritud vahearuanne juurde

Juhatusespoolne kinnitus vahearuanne lehekülgedel 3 – 12 toodud AS Klementi kontserni 2000.a. II kvartali raamatupidamise vahearuanne koostamise õigsuse ja täielikkuse kohta.

Madis Võõras
Juhatusesimees

Mare-Ann Perkmann
Juhatuses Liige

25.08. 2000.a.

Seletuskiri 2000. aasta II kvartali vahearuandele

2000.a. 6 kuu konsolideeritud raamatupidamisaruandes kajastuvad järgmiste tütarettevõtete tulemused:

OÜ Klementi Kinnisvara (100% osalus; likvideerimisel alates 01.06.2000)

AS Proflin (100%; planeeritakse müüa 2000. aasta III kvartalis)

Klementi Trading OY (100%)

AS Brendman (100%, sundlikvideerimisel alates 05.04.2000)

UAB Klementi Vilnius (100%, osteti 17.04.2000)

AS Klementi 2000.a. I poolaasta auditeerimata konsolideeritud realisatsiooni netokäibeks kujunes 49,9 milj. krooni, mis on 1,6 milj. krooni ehk 3,5% võrra suurem kui 1999.a. I poolaastal (1999.a. I poolaasta konsolideeritud realisatsiooni netokäive oli 48,3 milj. krooni).

Toodangut eksporditi 2000. a. I poolaastal 25,3 milj. krooni ehk 50,6% realisatsiooni netokäibest.

Omatoodangu müük võrreldes eelmise aasta sama perioodiga suurenes 8,0 % (29,9 milj. kroonilt 32,3 milj. kroonini). Omatoodangu osakaal netokäibest moodustas 64,7%.

Omatoodangu müügid jagunesid põhiturgude lõikes järgmiselt (milj. krooni):

	2000.a. II kv.	1999.a. II kv.	2000.a. I p.a.	1999.a. I p.a.
Eesti	12,6	12,9	22,7	20,4
Läti; Leedu	2,7	4,9	5,6	7,1
Soome; Rootsi	0,3	0,1	3,8	1,9
Teised riigid	0,0	0,0	0,2	0,5

Allhanketoodangut müüdi 2000.a. I poolaastal 15,6 milj. krooni, mis moodustab 31,2% netokäibest (1999.a. I p.a. 34,0%). Võrreldes eelmise aasta I poolaastaga vähenes allhanketööde osatähtsus kogukäibes 2,8 protsendipunkti. Varude kasv 2000. aasta kuue kuuga 9,8 milj. krooni võrra on seotud tootmise hooajalisusega (suhteliselt kallima omatoodangu suuremad plaanilised müügiimahud sügishooajal) ning Leedu turu müügiplaanide alataitmisega.

AS Klementi 2000.a. I poolaasta auditeerimata konsolideeritud kahjum oli 4,6 milj. krooni (eelmise aasta samal perioodil konsolideeritud kahjum 2,2 milj. krooni).

Kahjumi tekkimise üheks põhjuseks on omatoodangu müügiplaanide alataitmine (eeskätt Leedu turul), kuid samuti asjaolu, et sügishooaja toodangut hakati valmistama oluliselt varem (mais), mistõttu on kasumiaruandes kajastatud oluliselt suuremana materjalikulud (võrreldes 1999. aasta I poolaastaga + 4,0 milj. krooni) ning tööjõukulud (+ 2,0 milj. krooni). Pärast sügishooaja toodangu realiseerimist peaks tekkima kasum.

AS Klementi kontserni olulisemad finantssuhtarvud seisuga 30.06.2000 olid:

	I p.a. 2000	I p.a. 1999
- maksevõime kordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	0,78	0,57
- ärirentaablus (ärikasum / netokäive)	-5,59%	0,22%
- puhasrentaablus (puhaskasum / netokäive)	-9,29%	-4,49%
- omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum / keskmine omakapital)	-12,25%	-5,95%
- koguvara rentaablus ROA (puhaskasum / varade kesk. maksumus)	-4,90%	-2,56%

Madis Võõras
Juhatuse esimees

AS KLEMENTI**KASUMIARUANNE****Konsolideeritud, auditeerimata (tuh.kr.)**

	2000 II kvartal	1999 II kvartal	2000 I poolaasta	1999 I poolaasta	I Lisa nr.
ÄRITULUD					
1.Realiseerimise netokäive	24 707	25 305	49 945	48 269	6, 7
2.Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-228	-4 162	2 088	-560	
3.Muud äritulud	381	687	910	942	
ÄRITULUD KOKKU	24 860	21 830	52 943	48 651	
ÄRIKULUD					
4.Kaubad,toore,materjal ja teenused	9 930	6 303	20 295	16 289	
5.Mitmesugused tegevuskulud	3 646	3 875	7 934	7 337	
6.Tööjõu kulud	11 390	9 806	24 647	22 610	
s.h. 6.a.palgakulu	8 562	7 362	18 530	16 982	
6.b.sotsiaalmaksud	2 828	2 444	6 117	5 628	
7.Põhivara kulum	1 168	961	2 313	1 832	
8.Muud äriikulud	322	327	548	476	
ÄRIKULUD KOKKU	26 456	21 272	55 737	48 544	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-1 596	558	-2 794	107	
9.FINANTSTULUD	16	4	24	9	
9.1.Muud intressi- ja finantstulud	16	4	24	9	
10.FINANTSKULUD	977	907	1 869	2 098	
10.1.Tütaretevõtete aktsiate ja osadega seotud Finantskulud	7	0	7	0	
10.2.Intressikulud	930	878	1 787	2 021	
10.3.Kahjum valuutakursi muutusest	40	29	75	77	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUTEGEVUSEST	-2 557	-345	-4 639	-1 982	
TULUMAKS	0	166	0	166	
POTENTSIAALNE TULUMAKS	0	19	0	19	
PERIOODI KAHJUM	-2 557	-530	-4 639	-2 167	
TAVA PUHASKASUM AKTSIA KOHTA (kr.)	-0,73	-0,22	-1,56	0,89	8
LAHUSTATUD PUHASKASUM AKTSIA KOHTA (kr.)	-0,73	-0,22	-1,56	0,89	8

AS KLEMENTI

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 30.06.00

konsolideeritud,auditeerimata (tuh.kr.)

	30.06.00	31.12.99	Lisa nr.
AKTIVA (VARA)			
KÄIBEVARA			
1.RAHA JA PANGAKONTOD	11 304	4 458	
2.NÕUDED OSTJATE VASTU	11 162	10 365	1
3.MITMESUGUSED NÕUDED JA VIITLAEKUMISED	11 737	1 752	
4.ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD	3 370	1 461	
5.VARUD	35 045	25 258	2
5.1.Tooraine ja materjal	12 615	4 893	
5.2.Lõpetamata toodang	8 441	6 405	
5.3.Valmistoodang	12 901	12 848	
5.4.Ostetud kaubad müügiks	1 196	695	
5.5.Ettmaksed hankijatele	273	417	
5.6.Reserv varude allahindamiseks ja mahakandmiseks	-381	0	
KÄIBEVARA KOKKU	72 618	43 294	
PÕHIVARA			
6.PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	52	52	
7.MATERIAALNE PÕHIVARA	35 656	34 244	3
7.1.Maa ja ehitised	28 945	28 640	
7.2.Masinad ja seadmed	17 256	16 713	
7.3.Muu inventar	5 646	5 343	
7.4.Akumuleeritud põhivara kulum	-18 091	-16 832	
7.5.Lõpetamata ehitus	1 886	380	
7.6.Ettmaksed materiaalse põhivara eest	14	0	
8.IMMATERIAALNE PÕHIVARA	1 983	1 371	3
PÕHIVARA KOKKU	37 691	35 667	
AKTIVA KOKKU	110 309	78 961	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
9.VÕLAKOHUSTUSED	33 510	16 717	4
10.OSTJATE ETTEMAKSED TOODETE JA KAUPADE EEST	1	27	
11.VÕLAD HANKIJATELE	9 485	4 426	
12.MAKSUVÕLAD	1 653	4 582	
13.VIITVÕLAD	3 211	2 957	
14.MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE TULUD	12	0	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	47 872	28 709	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
15.PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	21 390	13 116	
16.MUUD PIKAAJALISED VÕLAD	0	2 450	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	21 390	15 566	4
KOHUSTUSED KOKKU	69 262	44 275	
OMAKAPITAL			
18.AKTSIAKAPITAL	35 250	24 250	
19.AAZHIO	3 774	3 774	
20.ÜMBERHINDLUSE RESERV	816	816	
21.MUUD RESERVID	863	863	
22.EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	4 983	7 778	
23.PERIOODI KAHJUM	-4 639	-2 795	
OMAKAPITAL KOKKU	41 047	34 686	5
PASSIVA KOKKU	110 309	78 961	

AS KLEMENTI

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

auditeerimata (tuh.kr.)

	I poolaasta 2000.a.	I poolaasta 1999.a.
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasumi korrigeerimine		
Puhaskasum	-4 639	-2 167
Materiaalse põhivara kulum	1 811	1 467
Immateriaalse põhivara kulum	502	366
Kasum põhivara müügist	-159	-235
Kahjum põhivara müügist	0	3
Kahjum põhivara likvideerimisest	5	0
Realiseerunud kasum põhivara likvideerimisel	-38	0
Arvestatud intressid	1 068	1 477
Makstud intressid	-1 054	-1 536
Edasilükkunud tulumaks	0	19
Kokku	-2 504	-606
Korrigeerimine käibekapitali muutusest		
Käibevarade muutus	-22 479	2 729
Lühiajaliste kohustuste muutus	2 356	1 131
Kokku	-20 123	3 860
Rahavoog äritegevusest kokku	-22 627	3 254
Rahavoog investeerimistegevusest		
Pikaajaliste nõuete muutus	0	-2
Kulutused materiaalse põhivara ostuks	-4 172	-3 338
s.h.kapitalirendiga	5 859	1 950
Kulutused immateriaalse põhivara ostuks	-1 117	-14
Laekunud põhivara müügist	1 215	324
Põhivara rekonstrueerimine	-300	0
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	1 485	-1 080
Rahavoog finantseerimistegevusest		
Makstud laene	-9 250	-4 373
Saadud laene	27 750	7 870
Tasutud kapitalirendi makseid	-1 512	-991
Laekunud aktsiate emissioonist	11 000	0
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	27 988	2 506
RAHAVOOG KOKKU	6 846	4 680
Raha perioodi alguses	4 458	2 174
Raha perioodi lõpus	11 304	6 854

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SESUGA 30.06.2000

auditeerimata (tuh.kr.)

	Aktsia- kapital	Aazhio	Ümberhind. Reserv	Kohustusl. reservkap.	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta jaotamata kasum	Kokku omakapital
31.12.1998	24250	3774	816	783	6249	1609	37481
Eraldis reservkap. 1998.a. puhas- kasumist				80		-80	0
1998.a. jaotamata puhas- kasum					1529	-1529	0
Jooksva aasta kahjum						-2167	-2167
30.06.1999	24250	3774	816	863	7778	-2167	35314
31.12.1999	24250	3774	816	863	7778	-2795	34686
1999.a. kahjum					-2795	2795	0
Emissioon 12.04.2000	11000						11000
Jooksva aasta kahjum						-4639	-4639
30.06.2000	35250	3774	816	863	4983	-4639	41047

Raamatupidamise vahearuanne koostamise põhimõtted

AS Klementi (kontsern) konsolideeritud vahearuanne on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega, EV Raamatupidamise Toimkonna "Vahearuanne koostamise ja esitamise juhendi" ja Rahvusvahelise raamatupidamisstandardi (IAS 34) nõuetega lühendatud vahearuanne kohta. Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.1999 lõppenud majandusaasta aruandes.

Käesolev vahearuanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

Aruande skeemid

AS Klementi (emaettevõtte) ja kontserni bilanss ning kasumiaruanne on koostatud järgides EV Raamatupidamise seadusega kehtestatud aruandeskeeme. Ülevaatlikkuse parendamise huvides on kirjeid osaliselt koondatud, detailne info kirjete kohta on esitatud vahearuanne lisades.

Üldinformatsioon ettevõtte kohta

AS Klementi on Eestis tegutsev õmblustoodete valmistamisega tegelev ettevõtte, mille tegevus ulatub tagasi 1944. aastasse. Ettevõtte on registreeritud ja tegutseb Tallinnas. Ettevõtte peakontor asub Tallinnas aadressil Akadeemia tee 33.

Ettevõtte aktsia on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsi lisanimekirjas.

AS Klementi emaettevõtte on P.T.A. Group OY, mille omanduses seisuga 01.07.2000 oli 68,97% AS Klementi aktsiaid. P.T.A. Group Oy on üks Soome rõivatootjaid asukohaga Kuopio.

2000.a. I poolaasta lõpu seisuga kuuluvad AS-le Klementi 100%-liselt järgmised tütarettevõtted:

- OÜ Klementi Kinnisvara (likvideerimisel) – likvideerimisteade avaldatud 01.06.2000
- AS Proflin
- Klementi Trading OY
- AS Brandman (likvideerimisel) – aktsiakapitali kohustuslik miinimumnõue täitmata; sundlikvideerimise teade avaldatud 05.04.2000
- UAB Klementi Vilnius – 100% aktsiaid omandatud 17.04.2000

Lisad konsolideeritud vahearuanne juurde

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	30.06.2000	31.12.1999
Nõuded ostjate vastu	12 209	10 365
Ebatõenäoliste laekumiste reserv	-1 047	-
	11 162	10 365

Bilansis esitatud nõudeid on hinnatud üksikult, hinnates iga üksiku nõude laekumise tõenäosust eraldi.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest bilansipäeval. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Ettevõtte moodustab ebatõenäoliste laekumiste katteks reservi mis on bilansis kajastatud miinusmärgiga.

2000. aasta I poolaastal on kuludesse kantud lootusetuid nõudeid kokku 446 tuh. krooni, sellest II kvartalis 210 tuh. krooni. Eelmistel perioodidel mahakantud nõudeid laekus 2000. aasta I poolaastal kokku 663 tuh. krooni.

Lisa 2. Varud

	30.06.2000	31.12.1999
Tooraine ja materjal	12 615	4 893
Lõpetamata toodang	8 441	6 405
Valmistoodang	12 901	12 848
Ostetud kaubad müügiks	1 196	695
Ettemaksed hankijatele	273	417
Varude allahindluse reserv	-228	-
Varude mahakandmise reserv	-153	-
	35 045	25 258

Varud on bilansis kajastatud sõltuvalt sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Lõpetamata toodang ja valmistoodang on kajastatud tootmisomahinnas, mis koosneb ostestest ja kaudsetest tootmiskuludest.

Ettevõtte moodustab varude allahindamise reservi ja varude mahakandmise reservi, mis on bilansis kajastatud miinusmärgiga. 2000. aastal on ettevõtte teinud varude allahindamist ja mahakandmist iga kuu. 2000. aasta I poolaastal on varusid alla hinnatud kokku 349 tuh. krooni ja maha kantud 178 tuh. krooni (2000. aasta II kvartalis vastavalt 166 tuh. krooni ja 95 tuh. krooni).

Lisa 3. Põhivara

Materiaalne põhivara

	30.06.2000	31.12.1999
Maa ja ehitised	28 945	28 640
Masinad ja seadmed	17 256	16 713
Muu inventar ja sisseseade	5 646	5 343
Akumuleeritud põhivara kulum	-18 091	-16 832
Lõpetamata ehitus	1 886	380
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	14	-
	35 656	34 244

Põhivara liikumised gruppide lõikes on kajastatud tabelis 1 (lk. 12).

Lõpetamata ehituse all on kajastatud logistika ja laokompleksi ehitust, mis peaks valmima 2000.aasta III kvartalis.

Immateriaalne põhivara

Soetusmaksumus 31.12.1999	3 638
Soetatud 2000.a. I poolaasta jooksul	1 117
Mahakantud	7
Soetusmaksumus 30.06.2000	4 748
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	2 267
Arvestatud kulum 2000.a. I poolaasta jooksul	498
Jääkväärtus 30.06.2000	1 983

Kaubamärkide kapitaliseeritud kulud soetusmaksumuses bilansipäeval:

“KLEMENTI”	520
“PROFLINE”	318

Immateriaalse põhivara suurenemine I poolaastal oli seotud ostetud tarkvaraga tootmise ettevalmistamise ja juhtimise parandamiseks (PRIMA programm juurdelõikuses).

2000.a. I poolaasta lõpuks oli kaubamärgi “KLEMENTI” bilansiline jääkväärtus 169 tuh. krooni ja kaubamärgi “PROFLINE” bilansiline jääkväärtus 126 tuh. krooni.

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused

AS Klementil on 30.06.2000.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused:

	lühiajaline	pikaajaline	intress
Garanteeritud laenukohustused			
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	4 978	-	10.0%
- Optiva panga pikaajaline laen	2 503	13 534	EURIBOR + 5.0%
- Eesti Ühispanga vekslid	16 003	-	keskmise LIBOR + 4,5%
- Eesti Ühispanga käibekapitali laen	3 000	-	11.0%
- Eesti Ühispanga käibekapitali laen	267	-	12.5%
- Eesti Ühispanga faktooringud	5 232	-	keskmise 18.25%
- Vahetusvõlakirjad – P.T.A.	-	2 000	5%
Garanteerimata laenukohustused			
- liisingud	713	5 856	keskmise 16.8%
- kohustus Innovatsioonifondile	814	-	0%
	33 510	21 390	

Eesti Ühispanga käibekapitali laenu tasumata jääk summas 267 tuh. krooni on AS Klementi tütarettevõtte AS-i Proflina laen.

AS Klementil olid 31.12.1999.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused:

	lühiajaline	pikaajaline	intress
Garanteeritud laenukohustused			
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	1 500	-	11.3%
- Optiva panga pikaajaline laen	3 000	12 000	DEM Libor + 6.75%
- Eesti Ühispanga vekslid	6 400	-	EURIBOR + 5.5%
- Eesti Ühispanga käibekapitali laen	3 000	-	13.5%
- Eesti Ühispanga käibekapitali laen	667	-	12.5%
Garanteerimata laenukohustused			
- liisingud	1 336	1 116	keskmise 16.8%
- P.T.A. Group OY laen	-	2 450	5%
- kohustus Innovatsioonifondile	814	-	0%
	16 717	15 566	

Eesti Ühispanga käibekapitali laenu tasumata jääk summas 667 tuh. krooni oli AS Klementi tütarettevõtte AS-i Proflina laen.

Optiva panga laenu tagastamise lõpptähtaeg on 15.november2004.
Pikaajaliste liisinglepingute maksmise lõpptähtaeg on 2003.a.

Laenu tagatis

Optiva Pangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on alates 1997.a. sõlmitud esimesele järjekohale hüpoteegi seadmise lepingud Ladministratiivhoone, tootmishoone, abitootmishoone ja kaupluse kinnistutele summas 29 500 tuh. krooni ning kommertsipandi leping teisele järjekohale summas 15 000 tuh. krooni.

Eesti Ühis pangast võetud arvelduskrediidi tagatiseks on alates 1997.a. sõlmitud esimesele järjekohale kommertsipandi leping summas 23 000 tuh. Lkrooni ja hüpoteegi seadmise leping teisele järjekohale eespool nimetatud kinnistutele summas 10 000 tuh. krooni.

Lisa 5. Omakapital

AS Klementi **aktsiakapitali** suurus on 35 250 tuh. krooni, mis jaguneb 3 525 000 aktsiaks nimiväärtusega 10 krooni. Kõik Klementi aktsiad on nimelised A-aktsiad. A-aktsiad annavad aktsionäride üldkoosolekul ühe hääle. Nimelise aktsia kohta aktsiatähte välja ei anta. Aktsiaraamat on elektrooniline ja seda hoitakse Eesti Väärtpaberite Kesksäilituskeskuses. Põhikirja järgi on AS Klementi maksimaalseks aktsiakapitaliks 75 000 tuh. krooni.

12.04.2000. a. toimus P.T.A. Group OY-le suunatud kinnine aktsiaemissioon summas 11 milj. krooni, mille käigus emiteeriti 1100 uut aktsiat nimiväärtusega 10 krooni. Samuti emiteeriti P.T.A. Group OY-le vahetusvõlakirju lunastustähtajaga 10 aastat 2 mln. krooni. Aktsiakapitali emissiooniga saadud vahendeid kasutatakse seadmete soetamiseks ja vahetusvõlakirjade emiteerimisel saadud raha kasutatakse logistikakeskuse ehitamiseks.

AS Klementi aktsionärid, kelle osalus on üle 1%, seisuga 30.06.2000:

Nimi	Aktsiate arv	Osalus
P.T.A. Group OY	2 431 028	68,97%
The Baltic Growth Investments Ltd	157 470	4,47%
AS Hansapank	147 611	4,19%

Eelmiste perioodide jaotamata kasum vähenes 2000. aasta I poolaastal eelmise majandusaasta kahjumi arvel 2 795 tuh. krooni ja moodustas seisuga 30.06.2000.a. 4 983 tuh. krooni.

Aruandeperioodi kahjum (2000. aasta I poolaasta kahjum) oli 4 639 tuh. krooni. 2000. aasta II kvartali kahjum oli 2 557 tuh. krooni. 2000. aasta I poolaastal muudatusi **aazhios, ümberhindamise reservis ja kohustuslikus rese rvkapitalis** ei olnud. Omakapital seisuga 30.06.2000.a oli 41 047 tuh. krooni.

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

AS Klementi 2000.a. I poolaasta konsolideeritud realiseerimise netokäive oli 49 945 tuh. krooni (sealhulgas eksport 25 285 tuh. krooni ehk 50,63%), 1999.a. I poolaasta konsolideeritud realiseerimise netokäive oli 48 269 tuh. krooni (sealhulgas eksport 26 181 tuh. krooni ehk 54,24%) mis jagunes järgmiselt:

	30.06.2000		30.06.1999	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	32 293	9 602	29 897	9 477
- allhanketööd	15 583	15 051	16 388	16 357
- materjali müük	340	3	516	-
- söökla realisatsioon	613	-	594	-
- teenuste müük	1 116	629	874	347
Kokku	49 945	25 285	48 269	26 181

Peamisteks ekspordimaadeks olid:

Riik	30.06.2000	30.06.1999
Soome	16 100	15 564
Rootsi	3 325	3 042
Leedu	3 226	3 102
Läti	2 405	4 027
SRÜ	-	200
Muud	229	246
Kokku	25 285	26 181

Lisa 7. Segmendid

	Rõivatööstus		Söökla		Kokku	
	I p.a. 2000	I p.a. 1999	I p.a. 2000	I p.a. 1999	I p.a. 2000	I p.a. 1999
Äritulud Ärikahjum	52 330	48 057	613	594	52 943	48 651
Finantstulud	-2 777	145	-17	-38	-2 794	107
Finantskulud					24	9
Tulumaks					1 869	2 098
Pot. Tulumaks					0	166
Puhaskahjum					0	19
					-4 639	-2 167
Varad kokku	109 956	85 891	353	368	110 309	86 259
Kohustused	69 245	50 945	17	0	69 262	50 945
Põhivara ost	3 732	2 945	38	27	3 770	2 972
Amortisatsioon	2 274	1 794	39	38	2 313	1 832

Lisa 8. Puhaskasum aktsia kohta (EPS)

Tulu aktsia kohta on arvutatud vastavalt Rahvusvahelisele Raamatupidamise Standardile (IAS 33).

	2000	1999
Aktsiate arv 1.jaanuaril, tuh.	2 425	2 425
Emiteeritud aktsiaid 12.04.2000	1 100	0
Aktsiate arv 30.juunil, tuh.	3 525	2 425
Puhaskasum	-4 639	-2 167
Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv, tuh.	2 975	2 425
Tava puhaskasum aktsia kohta kroonides	-1,559	-0,894

1999.a. I poolaastal AS-il Klementi potentsiaalseid lihtaktsiaid ei olnud. Kuna AS-il Klementi on seisuga 30.06.2000 küll potentsiaalselt emiteeritavaid lihtaktsiaid, on lahustatud puhaskasum aktsia kohta sama, mis tavaline puhaskasum aktsia kohta, kuna ettevõtte on kahjum.

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Tütarettevõtete soetused ja müügid

OÜ Klementi Kinnisvara (osalus 100%; tegutses Eestis; tegeles emaeettevõtte AS Klementi kinnisvara haldamisega Tallinnas) on otsustatud likvideerida alates 01.06.2000.a. kui iseseisev ettevõtte. OÜ Klementi Kinnisvara tegevust jätkab AS Klementi.
AS Brendman, millel puudus majandustegevus ja mille aktsiakapitali miinimumnõue ei ole täidetud, on kinnitatud sundlikvideeritavate ettevõtete nimekirja alates 05.04.2000.a.
UAB Klementi Vilnius (osalus 100%; tegutses Leedus). Emaettevõtte bilansis kajastatud väärtuses 41 tuh. krooni. Ettevõtte aktsiad osteti 17.04.2000

Em- ja tütar-ettevõtete vastastikused nõuded ja kohustused ning vastastikused tehingud

1. AS Proflin ja emaeettevõtte

- AS Proflin võlgneb AS-le Klementi seisuga 30.06.2000 õmblusteenuse eest 522 tuh. krooni;
- AS Proflin võlgneb AS-le Klementi seisuga 30.06.2000 laenu intresse 13 tuh. krooni;
- AS Klementi on andnud AS-le Proflin lühiajalist laenu 460 tuh. krooni;
- AS Proflin on 2000.a. I poolaastal ostnud AS-ilt Klementi õmblusteenust, sideteenust ja materjali kokku 868 tuh. krooni eest;
- AS Klementi on 2000.a. I poolaastal ostnud AS-ilt Proflin valmistoodangut ja materjale kokku 1 tuh. krooni eest;

2. OÜ Klementi Kinnisvara ja emaeettevõtte

- AS Klementi võlgneb seisuga 30.06.2000 OÜ-le Klementi Kinnisvara hoonete eksploatatsiooniteenuste ja tehnoloogilise elektri eest 697 tuh. krooni;
- OÜ Klementi Kinnisvara on 2000.a. I poolaastal ostnud AS-ilt Klementi sideteenust ja materjali kokku 3 tuh. krooni eest;
- AS Klementi on 2000.a. I poolaastal ostnud OÜ-lt Klementi Kinnisvara eksploatatsiooniteenust, tehnilist elektrit ja majandusmaterjale kokku 1 642 tuh. krooni eest;

3. Klementi Trading OY ja emaeettevõtte

- Klementi Trading OY võlgnevus AS-le Klementi seisuga 30.06.2000 on 88 531 krooni;
- AS Klementi on 2000.a. I poolaastal ostnud Klementi Trading OY-lt teenust 132 tuh. krooni eest;

4. AS Brendman ja emaeettevõtte

- AS Klementi on võtnud AS-ilt Brendman lühiajalist laenu 100 000 krooni;

5. UAB Klementi Vilnius

- AS Klementi on 2000.a. I poolaastal ostnud UAB-lt Klementi Vilnius teenust kokku 145 tuh. krooni eest;

Tehingud emaeettevõttega (P.T.A. Group OY-ga)

Emaeettevõtte võlg AS Klementile seisuga 30.06.2000.a. on 7 221 686 P.T.A. Grupp OY on võlgu AS-ile Klementi õmblusmasinaid ja muid tootmisvahendeid, mille eest AS Klementi on tasunud. Seadmed peaksid jõudma AS-i Klementi 2000. aasta III kvartali jooksul. Õmblusteenuse eest emaeettevõtte võlgu ei ole.

AS Klementi on emaeettevõttele emiteerinud vahetusvõlakirju 2 milj. krooni väärtuses lunastustähtajaga 10 aastat.

Tehingutes em- ja tütar-ettevõtetega on kasutatud tavahindu.

AS KLEMENTI (KONTSERN) PÕHIVARA LIIKUMINE 2000.a. I POOLAASTAL

Tabel 1

tuhandetes kroonides

Põhivara grupp	Saldo 01.01.2000a.			Rekonstr.	Soetatud	Müüdid	Mahakant	Väikevah.	Tagastus	Kulum	Saldo 30.06.00a.		
	Soet.maks.	Kulum	Jääkmaks.								Soetusmaksumuses		
Maa	1 826		1 826		477	477					1 826		1 826
Ehitised	26 814	5 148	21 666	300	306	300				582	27 120	5 730	21 390
Masinaid ja seadmed	12 871	6 812	6 059		951	117	79	4		320	13 622	7 132	6 490
Autod	3 681	1 491	2 190		315		149		371	-61	3 476	1 430	2 046
Arvutustehnika	3 843	2 634	1 209		383	26				277	4 200	2 911	1 289
Majandusinventar	1 660	748	912		221	267	7	4		140	1 603	888	715
Materiaalne põhivara kokku	50 696	16 832	33 864	300	2 653	1 187	235	8	371	1 258	51 847	18 091	33 756
Arenguväljaminekud	2 800	1 808	992		1 117		7			400	3 909	2 208	1 701
Ostetud kaubamärgid	838	459	379							98	838	557	282
Immateriaalne põhivara kokku	3 638	2 267	1 371		1 117		7			498	4 747	2 765	1 983
Põhivara kokku	54 334	19 099	35 235	300	3 770	1 187	242	8	371	1 756	56 595	20 856	35 739