

AS KLEMENTI

Konsolideeritud 2002. aasta I 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
Faks: 6710 709
E-mail: klementi@klementi.ee
Tegevjuht: tegevdirektor Madis Võõras
Pearaamatupidaja: Airi Kamratov

Vahearuanne sisukord:

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

Juhatuspoolne kinnitus vahearuanne lehekülgedel 2 – 16 toodud AS Klementi kontserni 2002.a. I kvartali raamatupidamise vahearuanne koostamise õigsuse ja täielikkuse kohta.

Madis Võõras
Juhatusesimees

Mare-Ann Perkmann
Juhatusliige

Liisa Rentola
Juhatusliige

Tarmo Maasikamäe
Juhatusliige

Valentina Liinsoo
Juhatusliige

03.mai 2002.a.

Seletuskiri 2002. aasta I kvartali vahearuandele

2002.a. 3 kuu konsolideeritud raamatupidamisaruandes kajastuvad järgmiste tütarettevõtete tulemused:

1. Klementi Trading OY (100%)
2. UAB Klementi Vilnius (100%)

AS Klementi kontserni 2002. a. kolme kuu auditeerimata konsolideeritud realisatsiooni netokäibeks kujunes 32,4 milj. krooni (2,1 milj. EUR), mis on 6,6 milj. krooni (0,4 milj. EUR) ehk 25,3% võrra suurem kui 2001.a. (2001.a. kolme kuu konsolideeritud realisatsiooni netokäive oli 25,8 milj. krooni (1,7 milj. EUR)). Toodangut eksporditi 2002.a. I kvartaliga 19,9 milj. krooni (1,3 milj. EUR) ehk 61,4% realisatsiooni netokäibest.

Omatoodangu müük võrreldes eelmise aasta sama perioodiga suurenes 46,9% (14,4 milj. kroonilt 21,1 milj. kroonini (0,9 milj. EUR-ilt 1,4 milj. EUR-ini)). Omatoodangu osakaal netokäibest moodustas 65,2%.

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

	2002.a. I kv.	2001.a. I kv.
Eesti	11,3	9,0
Läti; Leedu	5,2	2,0
Soome; Rootsi	4,5	2,9
Teised riigid	0,1	0,5

Omatoodangu müügid jagunesid põhiturgude lõikes järgmiselt (mlj. EUR):

	2002.a. I kv.	2001.a. I kv.
Eesti	0,7	0,6
Läti; Leedu	0,4	0,1
Soome; Rootsi	0,3	0,2
Teised riigid	0,0	0,0

Allhanketöid ja -teenuseid müüdi 2002. a. kolme kuuga 9,8 milj. krooni (0,6 milj. EUR), mis moodustab 30,2% netokäibest. Võrreldes eelmise aasta I kvartaliga (10,2 milj. krooni (0,7 milj. EUR), mis moodustas 39,6% netokäibest) vähenes allhanketööde osatähtsus kogukäibes 9,3 protsendipunkti. Allhanketööde mahu vähenemine on seotud eelkõige ematettevõtte P.T.A. Group OY poolt broneeritud tootmismahtude osalise mittekasutamisega. Vabanenud tootmismaht müüdi tekkinud olukorras planeeritud oluliselt odavamalt.

AS Klementi kontserni 2002.a. kolme kuu majandustegevuse tulemuseks kujunes kahjum 4,6 milj. krooni (0,3 milj. EUR) (eelmise aasta I kvartali kahjum oli 2,2 milj. krooni (0,1 milj. EUR)).

Kahjumi ühe põhjusena tuleb välja tuua omatoodangu müükide planeeritud aeglasem kasv, mille omakorda tingis ematettevõtte likviidsuskriisi mõju vähendamiseks varem alustatud suuremahuline omatoodangu allahindlus.

AS Klementi 79% aktsiate omanik ning peamine allhanketööde ja teenuste tellija P.T.A. Group OY ankrotistus 24.04.2002. Täpsemalt on P.T.A. Group OY pankroti põhjused ja selle mõju AS Klementile ajastatud AS Klementi börsiteadetes 24.04.2002 ja 29.04.2002.

Madis Võõras
Juhatuse esimees

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.märts 2002

konsolideeritud, auditeerimata (tuh.kr.)

AKTIVA (VARA)	31.03.02	31.12.01	Lisa nr.
KÄIBEVARA			
1.RAHA JA PANGAKONTOD	3 004	3 925	
2.NÕUDED OSTJATE VASTU	17 902	15 847	1
3.MITMESUGUSED NÕUDED JA VIITLAEKUMISED	708	768	
4.ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD	1 812	2 264	
5.VARUD	35 753	42 343	2
5.1.Tooraine ja materjal	4 158	4 944	
5.2.Lõpetamata toodang	3 030	9 838	
5.3.Valmistoodang	24 544	24 201	
5.4.Ostetud kaubad müügiks	3 572	2 785	
5.5.Ettemaksed hankijatele	449	575	
KÄIBEVARA KOKKU	59 179	65 147	
PÕHIVARA			
6.PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	3 182	2 856	
7.MATERIAALNE PÕHIVARA	50 382	50 067	3
7.1.Maa ja ehitised	38 795	38 795	
7.2.Masinad ja seadmed	25 083	24 856	
7.3.Muu inventar	11 540	10 603	
7.4.Akumuleeritud põhivara kulum	-25 717	-24 249	
7.5.Lõpetamata ehitus	681	62	
8.IMMATERIAALNE PÕHIVARA	905	906	3
PÕHIVARA KOKKU	54 469	53 829	
AKTIVA KOKKU	113 648	118 976	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
9.VÕLAKOHUSTUSED	36 981	38 730	4
10.OSTJATE ETTEMAKSED TOODETE JA KAUPADE EEST	1	6	
11.VÕLAD HANKIJATELE	7 383	9 802	
12. MITMESUGUSED VÕLAD	991	1 035	
13.MAKSUVÕLAD	5 077	2 951	
14.VIITVÕLAD	4 292	3 125	
15.MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE TULUD	12	12	
16.LÜHIAJALISED ERALDISED	9	12	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	54 746	55 673	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
17.PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	15 442	15 266	4
18.PIKAAJALISED ERALDISED	68	68	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	15 510	15 334	
KOHUSTUSED KOKKU	70 256	71 007	
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS			
19.AKTSIAKAPITAL	35 250	35 250	
20.AAZHIO	3 774	3 774	
21.ÜMBERHINDLUSE RESERV	816	816	
22.MUUD RESERVID	1 046	923	
23.EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	7 083	6 202	
24.JOOKSVA AASTA KASUM	-4 577	1 004	
OMAKAPITAL KOKKU	43 392	47 969	5
PASSIVA KOKKU	113 648	118 976	

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.märts 2002

konsolideeritud, auditeerimata (tuh.EUR)

AKTIVA (VARA)	31.03.02	31.12.01	Lisa nr.
KÄIBEVARA			
1.RAHA JA PANGAKONTOD	192	251	
2.NÕUDED OSTJATE VASTU	1 144	1 013	1
3.MITMESUGUSED NÕUDED JA VIITLAEKUMISED	45	49	
4.ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD	116	145	
5.VARUD	2 285	2 706	2
5.1.Tooraine ja materjal	266	316	
5.2.Lõpetamata toodang	194	629	
5.3.Valmistoodang	1 569	1 547	
5.4.Ostetud kaubad müügiks	228	178	
5.5.Ettemaksed hankijatele	28	36	
KÄIBEVARA KOKKU	3 782	4 164	
PÕHIVARA			
6.PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	203	182	
7.MATERIAALNE PÕHIVARA	3 220	3 200	3
7.1.Maa ja ehitised	2 479	2 479	
7.2.Masinad ja seadmed	1 603	1 589	
7.3.Muu inventar	738	678	
7.4.Akumuleeritud põhivara kulum	-1 644	-1 550	
7.5.Lõpetamata ehitus	44	4	
8.IMMATERIAALNE PÕHIVARA	58	58	3
PÕHIVARA KOKKU	3 481	3 440	
AKTIVA KOKKU	7 263	7 604	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
9.VÕLAKOHUSTUSED	2 364	2 475	4
10.OSTJATE ETTEMAKSED TOODETE JA KAUPADE EEST	0	0	
11.VÕLAD HANKIJATELE	472	626	
12. MITMESUGUSED VÕLAD	63	66	
13.MAKSUVÕLAD	324	189	
14.VIITVÕLAD	274	200	
15.MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE TULUD	1	1	
16.LÜHIAJALISED ERALDISED	1	1	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	3 499	3 558	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
17.PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	987	976	4
18.PIKAAJALISED ERALDISED	4	4	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	991	980	
KOHUSTUSED KOKKU	4 490	4 538	
OMAKAPITAL AKTSASELTSIS			
19.AKTSAKAPITAL	2 253	2 253	
20.AAZHIO	241	241	
21.ÜMBERHINDLUSE RESERV	52	52	
22.MUUD RESERVID	67	59	
23.EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	453	397	
24.JOOKSVA AASTA KASUM	-293	64	
OMAKAPITAL KOKKU	2 773	3 066	5
PASSIVA KOKKU	7 263	7 604	

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata (tuh.kr.)

	2002	2001	
	I kvartal	I kvartal	Lisa nr.
ÄRITULUD			
1.Realiseerimise netokäive	32 388	25 840	6
2.Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-6 464	-1 533	
3.Muud äritulud	429	1 102	
ÄRITULUD KOKKU	26 353	25 409	
ÄRIKULUD			
4.Kaubad,toore,materjal ja teenused	5 877	6 675	
5.Mitmesugused tegevuskulud	6 444	4 232	
6.Tööjõu kulud	14 892	13 727	
s.h. 6.a.palgakulu	11 157	10 319	
6.b.sotsiaalmaks	3 682	3 408	
6.c.töötuskindlustusmaks	53	0	
7.Põhivara kulum	1 641	1 487	
8.Muud ärikulud	931	447	
ÄRIKULUD KOKKU	29 785	26 568	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-3 432	-1 159	
9.FINANTSTULUD	93	68	
9.1.Finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	0	0	
9.2.Muud intressi- ja finantstulud	93	68	
10.FINANTSKULUD	1 238	1 102	
10.1.Tütaretevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud	0	0	
10.2.Intressikulud	1 219	1 050	
10.3.Kahjum valuutakursi muutusest	19	37	
10.4. Muud finantskulud	0	15	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUTEGEVUSEST	-4 577	-2 193	
PERIOODI KASUM (KAHJUM)	-4 577	-2 193	
TAVA PUHASKASUM AKTSIA KOHTA (kr.)	-1,30	-0,62	7

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata (tuh.EUR)

	2002	2001	
	I kvartal	I kvartal	Lisa nr.
ÄRITULUD			
1.Realiseerimise netokäive	2 070	1 651	6
2.Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-413	-98	
3.Muud äritulud	27	70	
ÄRITULUD KOKKU	1 684	1 623	
ÄRIKULUD			
4.Kaubad,toore,materjal ja teenused	376	427	
5.Mitmesugused tegevuskulud	412	270	
6.Tööjõu kulud	952	877	
s.h. 6.a.palgakulu	713	659	
6.b.sotsiaalmaks	235	218	
6.c.töötuskindlustusmaks	4	0	
7.Põhivara kulum	105	95	
8.Muud ärikulud	59	28	
ÄRIKULUD KOKKU	1 904	1 697	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-220	- 74	
9.FINANTSTULUD	6	4	
9.1.Finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	0	0	
9.2.Muud intress i- ja finantstulud	6	4	
10.FINANTSKULUD	79	70	
10.1.Tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantskulud	0	0	
10.2.Intressikulud	78	67	
10.3.Kahjum valuutakursi muutusest	1	2	
10.4. Muud finantskulud	0	1	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUTEGEVUSEST PERIOODI KASUM (KAHJUM)	-293	-140	
TAVA PUHASKASUM AKTSIA KOHTA (EUR)	-0,08	-0,04	7

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.03.2002

auditeerimata (tuh. kr.)

	Aktisia- kapital	Aapio	Ümberhind. reserv	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku omakapital
31.12.00	35 250	3 774	816	863	4 983	1 279	46 965
Eraldis reservkapitali 2000.a. puhaskasumist				60		-60	0
2000.a. jaotamata puhaskasum					1 219	-1 219	0
jooksva aasta kahjum						-2 193	-2 193
31.03.01	35 250	3 774	816	923	6 202	-2 193	44 772
31.12.01	35 250	3 774	816	923	6 202	1 004	47 969
Eraldis reservkapitali 2001.a. puhaskasumist				123		-123	0
2001.a. jaotamata puhaskasum					881	-881	0
jooksva aasta kahjum						-4 577	-4 577
31.03.02	35 250	3 774	816	1 046	7 083	-4 577	43 392

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.03.2002

auditeerimata (tuh. EUR)

	Aktisia- kapital	Aapio	Ümberhind. reserv	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku omakapital
31.12.00	2 253	241	52	55	319	82	3 002
Eraldis reservkapitali 2000.a. puhaskasumist				4		- 4	0
2000.a. jaotamata puhaskasum					78	-78	0
jooksva aasta kahjum						-140	-140
31.03.01	2 253	241	52	59	397	-140	2 862
31.12.01	2 253	241	52	59	397	64	3 066
Eraldis reservkapitali 2001.a. puhaskasumist				8		-8	0
2001.a. jaotamata puhaskasum					56	-56	0
jooksva aasta kahjum						-293	-293
31.03.02	2 253	241	52	67	453	-293	2 773

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

auditeerimata (tuh.kr.)

	2002.a I kvartal	2001.a I kvartal
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasumi korrigeerimine		
Puhaskasum	-4 577	-2 193
Põhivara kulum	1 641	1 487
Kasum põhivara müügist	-6	-71
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	90
Arvestatud intressid	1 219	1 050
Makstud intressid	-976	-770
Kokku	-2 699	-407
Korrigeerimine käibekapitali muutusest		
Käibevarade muutus	5 044	-1 391
Lühiajaliste kohustuste muutus	578	859
Kokku	5 622	-532
Rahavoog äritegevusest kokku	2 923	-939
Rahavoog investeerimistegevusest		
Kulutused põhivara ostuks	-1 553	-1 476
Laekunud põhivara müügist	7	288
Sidusettevõtte aktsiate soetamine	-10	0
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	-1 556	-1 188
Rahavoog finantseerimistegevusest		
Makstud laene	-17 894	-2 298
Saadud laene	16 567	6 650
Tasutud kapitalirendi makseid	-649	-613
Saadud tagasi väljaantud laene	1	29
Saadud intresse	18	38
Antud välja laene	-331	-30
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	-2 288	3 776
RAHAVOOG KOKKU	-921	1 649
Raha perioodi alguses	3 925	3 064
Raha perioodi lõpus	3 004	4 713

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

auditeerimata (tuh.EUR)

	2002.a I kvartal	2001.a I kvartal
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasumi korrigeerimine		
Puhaskasum	-293	-140
Põhivara kulum	105	95
Kasum põhivara müügist	-0	-5
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	6
Arvestatud intressid	78	67
Makstud intressid	-63	-49
Kokku	-173	-26
Korrigeerimine käibekapitali muutusest		
Käibevarade muutus	322	-89
Lühiajaliste kohustuste muutus	37	55
Kokku	359	-34
Rahavoog äritegevusest kokku	186	-60
Rahavoog investeerimistegevusest		
Kulutused põhivara ostuks	-99	-94
Laekunud põhivara müügist	1	18
Sidusettevõtte aktsiate soetamine	-1	0
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	-99	-76
Rahavoog finantseerimistegevusest		
Makstud laene	-1 144	-147
Saadud laene	1 059	425
Tasutud kapitalirendi makseid	-41	-39
Saadud tagasi väljaantud laene	0	2
Saadud intresse	1	2
Antud välja laene	-21	-2
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	-146	241
RAHAVOOG KOKKU	-59	105
Raha perioodi alguses	251	196
Raha perioodi lõpus	192	301

Raamatupidamise vahearuaande koostamise põhimõtted

AS Klementi (kontsern) konsolideeritud vahearuaanne on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega, EV Raamatupidamise Toimkonna "Vahearuaannete koostamise ja esitamise juhendi" ja Rahvusvahelise raamatupidamisstandardi (IAS 34) nõuetega lühendatud vahearuaannete kohta. Vahearuaannete koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.2001 lõppenud majandusaasta aruandes.

Käesolev vahearuaanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides ja tuhandetes eurodes. Eesti kroon on seotud euroga 1EUR = 15,64664 EEK.

Juhatuse hinnangul kajastab AS Klementi konsolideeritud 2002.a. I kvartali vahearuaanne õigesti ja õiglaselt ettevõtte majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuaanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

Aruande skeemid

AS Klementi kontserni bilanss ning kasumiaruaanne on koostatud järjades EV Raamatupidamise seadusega kehtestatud aruandeskeeme. Ülevaatlikkuse parandamise huvides on kirjeid osaliselt koondatud, detailne info kirjete kohta on esitatud vahearuaande lisades.

Üldinformatsioon ettevõtte kohta

AS Klementi on Eestis tegutsev õmblustoodete väljatootmise ja valmistamisega ning nende jae- ja hulgimüügiga tegelev ettevõtte.

Ettevõtte on registreeritud ja tegutseb Tallinnas. Ettevõtte peakontor asub Tallinnas aadressil Akadeemia tee 33.

Ettevõtte aktiiv on noteeritud Tallinna Väärtpaberibörsi lisa nimekirjas.

AS Klementi ematötevõtte on P.T.A. Group OY, mille omanduses seisuga 31.03.2002 oli 79,08% AS Klementi aktsiaid. Alates ematötevõtte pankroti väljakuulutamisest kuuluvad AS Klementi aktsiad pankrotivara koosseisu.

2002a. I kvartali lõpu seisuga kuuluvad AS-le Klementi 100%-liselt järgmised tüarettevõtted:

1. Klementi Trading OY (registreeritud Soomes)
2. UAB Klementi Vilnius (registreeritud Leedus)

Lisad konsolideeritud vahearuaande juurde

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	tuh. EEK		tuh. EUR	
	31.03.2002	31.12.2001	31.03.2002	31.12.2001
Nõuded ostjate vastu	17 905	16 217	1 144	1 037
Ebatõenäoliste laekumiste reserv	-3	-370	-0	-24
	17 902	15 847	1 144	1 013

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summast 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 miinus märgiga.

2002.a. I kvartalis kanti bilansist välja lootusetuid nõudeid summas 440 tuhat krooni (28 tuhat EUR). 2002.a. I kvartalis laekus eelmiste perioodide lootusetuid nõudeid summas 10 tuhat krooni (0,7 tuhat EUR).

Lisa 2. Varud

	tuh. EEK		tuh. EUR	
	31.03.2002	31.12.2001	31.03.2002	31.12.2001
Tooraine ja materjal	4 158	4 944	266	316
Lõpetamata toodang	3 030	9 838	194	629
Valmistoodang	24 544	24 201	1 569	1547
Ostetud kaubad müügiks	3 572	2 785	228	178
Ettemaksed hankijatele	449	575	28	36
	35 753	42 343	2 285	2 706

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 otsestest ja kaudsetest tootmiskuludest.

2002. aasta I kvartalis on varusid alla hinnatud 79 tuh. krooni (5 tuh. EUR) ja maha kantud 8 tuh. krooni (0,5 tuh. EUR) väärtuses.

Lisa 3. Põhivara**Materiaalne põhivara (tuh. kr.)**

	Maa	Ehitised	Masinad,	Muu	Lõpetamata	Ettemaksed Kc
			seadmed	inventar	ehitus	
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 826	36 969	24 856	10 603	57	5
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	(7 731)	(11 099)	(5 419)	0	0
Jääkväärtus 31.12.2001	1 826	29 238	13 757	5 184	57	5
Soetatud perioodi jooksul	0	0	283	941	624	0
Müüdüd perioodi jooksul	0	0	(56)	0	0	0
Maha kantud perioodi jooksul	0	0	0	(9)	0	0
Kasutusele võetud perioodi jooksul	0	0	0	5	0	(5)
Amortisatsioon	0	(374)	(633)	(461)	0	0
Soetusmaksumus 31.03.2002	1 826	36 969	25 083	11 540	681	0
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	0	(8 105)	(11 732)	(5 880)	0	0
Jääkväärtus 31.03.2002	1 826	28 864	13 351	5 660	681	0

Materiaalne põhivara (tuh. EUR)

	Maa	Ehitised	Masinad,	Muu	Lõpetamata	Ettemaksed Kc
			seadmed	inventar	ehitus	
Soetusmaksumus 31.12.2001	116	2 363	1 589	678	4	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	(494)	(710)	(346)	0	0
Jääkväärtus 31.12.2001	116	1 869	879	332	4	0
Soetatud perioodi jooksul	0	0	18	60	40	0
Müüdüd perioodi jooksul	0	0	(4)	0	0	0
Maha kantud perioodi jooksul	0	0	0	0	0	0
Kasutusele võetud perioodi jooksul	0	0	0	0	0	0
Amortisatsioon	0	(24)	(40)	(30)	0	0
Soetusmaksumus 31.03.2002	116	2 363	1 603	738	44	0
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	0	(518)	(750)	(376)	0	0
Jääkväärtus 31.03.2002	116	1 845	853	362	44	0

Immateriaalne põhivara (tuh. kr.)

	Arvuti- programmid	Ostetud kaubamärgid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	3 680	520	4 200
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	(2 793)	(501)	(3 294)
Jääkväärtus 31.12.2001	887	19	906
Soetatud perioodi jooksul	107	0	107
Amortisatsioon	(89)	(19)	(108)
Soetusmaksumus 31.03.2002	3 787	520	4 307
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	(2 882)	(520)	(3 402)
Jääkväärtus 31.03.2002	905	0	905

Immateriaalne põhivara (tuh. EUR)

	Arvuti- programmid	Ostetud kaubamärgid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	235	33	268
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	(178)	(32)	(210)
Jääkväärtus 31.12.2001	57	1	58
Soetatud perioodi jooksul	7	0	7
Amortisatsioon	(6)	(1)	(7)
Soetusmaksumus 31.03.2002	242	33	275
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	(184)	(33)	(217)
Jääkväärtus 31.03.2002	58	0	58

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused

Kontsernil on 31.03.2002.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. kr.):

	lühiajaline tähtaeg	pikaajaline	intress	
Gara nteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	7 849	-	8,5%	
- Sampo panga arvelduskrediit	4 941	-	9%	
- Sampo panga laen	2 503	8 527	EURIBOR	+ 5,0%
	01.12.2004			
- Eesti Ühispanga vekslid	18 000	-	keskmise 7,2%	
- Eesti Ühispanga faktooringud	1 509	-	10%	
- Vahetusvõlakirjad – P.T.A. Group OY	-	2 000	5%	
	20.01.2010			
Gara nteerimat a laenukohustused				
- liisingud	1 365	4 915	keskmise 10,5%	2002-
2007				
- kohustus Innovatsioonifondile	814	-	0%	
	36 981	15 442		

Kontsernil olid 31.12.2001.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. kr.):

	lühiajaline tähtaeg	pikaajaline	intress	
Gara nteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	7 045	-	9%	
- Sampo panga arvelduskrediit	4 933	-	9%	
- Sampo panga laen	2 503	8 527	EURIBOR	+ 5,0%
	01.12.2004			
- Eesti Ühispanga vekslid	18 000	-	keskmise 7,8%	
- Eesti Ühispanga faktooringud	3 647	-	10%	
- Vahetusvõlakirjad – P.T.A. Group OY	-	2 000	5%	
	20.01.2010			
Gara nteerimat a laenukohustused				
- liisingud	1 788	4 739	keskmise 10,8%	2002-
2007				
- kohustus Innovatsioonifondile	814	-	0%	
	38 730	15 266		

Kontsernil on 31.03.2002.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. EUR):

	lühiajaline tähtaeg	pikaajaline	intress	
Gara nteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	502	-	8,5%	
- Sampo panga arvelduskrediit	316	-	9%	
- Sampo panga laen	160	545	EURIBOR	+ 5,0%
	01.12.2004			
- Eesti Ühispanga vekslid	1 151	-	keskmise 7,2%	
- Eesti Ühispanga faktooringud	96	-	10%	
- Vahetusvõlakirjad – P.T.A. Group OY	-	128	5%	
	20.01.2010			
Gara nteerimat a laenukohustused				
- liisingud	87	314	keskmise 10,5%	2002-
2007				
- kohustus Innovatsioonifondile	52	-	0%	
	2 364	987		

Kontsernil olid 31.12.2001.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. EUR):

	lühiajaline tähtaeg	pikaajaline	intress	
Gara nteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	450	-	9%	
- Sampo panga arvelduskrediit	315	-	9%	
- Sampo panga laen	160	545	EURIBOR	+ 5,0%
	01.12.2004			
- Eesti Ühispanga vekslid	1 151	-	keskmise 7,8%	
- Eesti Ühispanga faktooringud	233	-	10%	
- Vahetusvõlakirjad – P.T.A. Group OY	-	128	5%	
	20.01.2010			
Gara nteerimat a laenukohustused				
- liisingud	114	303	keskmise 10,8%	2002-
2007				
- kohustus Innovatsioonifondile	52	-	0%	
	2 475	976		

Laenu tagatis

Sampo Pangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on esimese järjekoha hüpoteek administratiivhoone, tootmishoone, abitootmishoone ja kaupluse kinnistutele summas 29 500 tuh. krooni (1 885 tuh. EUR) ning kommertsipandi leping teisele järjekohale summas 15 000 tuh. krooni (959 tuh. EUR).

Eesti Ühis pangast võetud arvelduskrediidi tagatiseks on esimese järjekoha kommertsipandi leping summas 23 000 tuh. krooni (1 470 tuh. EUR) ja hüpoteegi seadmise leping teisele järjekohale eespool nimetatud kinnistutele summas 10 000 tuh. krooni (639 tuh. EUR).

Lisa 5. Omakapital

AS Klementi **aktsiakapitali** suurus on 35 250 tuh. krooni (2 253 tuh. EUR), mis jaguneb 3 525 000 aktsiaks nimiväärtusega 10 krooni (0,64 EUR). Kõik Klementi aktsiad on nimelised A-aktsiad. A-aktsiad annavad aktsionäride üldkoosolekul ühe hääle. Nimelise aktsia kohta aktsiatähte välja ei anta. Aktsiaramat on elektrooniline ja seda hoitakse Eesti Väärtpaberite Kesksuhtekorralduskeskuses. Põhikirja järgi on AS Klementi maksimaalseks aktsiakapitaliks 75 000 tuh. krooni (4 793 tuh. EUR).

AS Klementi aktsionärid, kelle osalus on üle 1%, seisuga 31.03.2002:

Nimi	Aktsiate arv	Osalus
P.T.A. Group OY	2 787 717	79,08%
Ühispanga Varahalduse AS	62 000	1,76%

Alates emettevõtte P.T.A.Group OY pankroti väljakuulutamisest 24.04.2002 kuuluvad AS Klementi aktsiad pankrotivara koosseisu.

Kohustuslik reservkapital suurenes 2002.a. I kvartalis 123 tuh. krooni (8 tuh. EUR) võrra, mis on 5% 2001.a. emettevõtte puhaskasumist.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum suurenes 2001.a. puhaskasumi võrra – 1 004 tuh. krooni (64 tuh. EUR) ning vähenes kohustusliku reservkapitali kantud 123 tuh. krooni (8 tuh. EUR) võrra ja moodustas seisuga 31.03.2002.a. 7 083 tuh. krooni (453 tuh. EUR).

Aruandeperioodi kahjum (2002. aasta I kvartali kahjum) oli 4 577 tuh. krooni (293 tuh. EUR).

Omakapital seisuga 31.03.2002.a oli 43 392 tuh. krooni (2 773 tuh. EUR).

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

AS Klementi 2002.a. I kvartali konsolideeritud realiseerimise netokäive oli 32 388 tuh. krooni (2 070 tuh. EUR), sealhulgas eksport 19 896 tuh. krooni (1 272 tuh. EUR) ehk 61,43% ja 2001.a. I kvartalis 25 840 tuh. krooni (1 651 tuh. EUR), sealhulgas eksport 15 667 tuh. krooni (1 001 tuh. EUR) ehk 60,64%, mis jagunes järgmiselt:

tuh. kr.	31.03.2002		31.03.2001	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	21 120	9 759	14 373	5 354
- allhanketööd	9 390	9 005	9 846	9 392
- materjali müük	198	3	185	4
- söökla realsatsioon	399	-	343	-
- teenuste müük	1 281	1 129	1 093	917
Kokku	32 388	19 896	25 840	15 667

tuh. EUR	31.03.2002		31.03.2001	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	1 350	624	918	342
- allhanketööd	600	576	629	600
- materjali müük	13	0	12	0
- söökla realsatsioon	25	-	22	-
- teenuste müük	82	72	70	59
Kokku	2 070	1 272	1 651	1 001

Peamisteks ekspordimaadeks olid:

Riik	tuh. EEK		tuh. EUR	
	31.03.2002	31.03.2001	31.03.2002	31.03.2001
Soome	13 376	10 827	855	692
Rootsi	1 224	2 348	78	150
Leedu	3 176	1 009	203	64
Läti	1 991	949	128	61
Muud	129	534	8	34
Kokku	19 896	15 667	1 272	1 001

Lisa 7. Puhaskasum aktsia kohta (EPS)

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

	EEK		EUR	
	2002	2001	2002	2001
Aktsiate arv 1. jaanuaril, tuh. tk.	3 525	3 525	3 525	3 525
Aktsiate arv 31. märtsil, tuh. tk.	3 525	3 525	3 525	3 525
Puhaskasum, tuh.	-4 577	-2 193	-293	-140
Kaalutud keskmine lihtaktsiate arv, tuh. tk	3 525	3 525	3 525	3 525
Tava puhaskasum aktsia kohta	-1,30	-0,62	-0,08	-0,04

Potentsiaalseteks lihtaktsiateks on 200 000 emaettevõttele 12.04.2000.a. emiteeritud vahetusvõlakirja nimiväärtusega 10 kr. (0,64 EUR). Kuna ettevõttel oli I kvartalis kahjum, siis lahustunud puhaskasum aktsia kohta on sama, mis tava puhaskasum aktsia kohta.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

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

Emaettevõtte on ostnud AS Klementilt õmblusteenust, abimaterjali jms. 2002. aasta I kvartalis kokku 5 123 tuh. krooni (327 tuh. EUR), logistikateenust 859 tuh. krooni (55 tuh. EUR).

AS Klementi on emaettevõttelt ostnud kangast ja ostukaupa summas 585 tuh. krooni (37 tuh. EUR).

Tehingutes seotud osapooltega on kasutatud tavahindu.