

KLEMENTI



**Konsolideeritud 2003. aasta
I kvartali vahearuanne**

ETTEVÕTTE LÜHITUTVUSTUS

Ärinimi:	AS Klementi
Äriregistri kood:	10175491
Aadress	Akadeemia tee 33 TALLINN
Telefon:	+372 6710 700
Faks:	+372 6710 709
E-mail:	klementi@klementi.ee
WWW:	www.klementi.ee
Põhitegevusala:	õmblustoodete arendus, valmistamine ja müük
Omandivorm:	eraaktsiaselts
Juhataja:	Toomas Leis
Finantsjuht:	Liili Kaska
Pearaamatupidaja:	Airi Kamratov
Audiitor:	KPMG Estonia

SELETUSKIRI 2003. AASTA I KVARTALI VAHEARUANDELE

2003. aasta I kvartali tulemused

AS Klementi kontserni 2003. a. esimese kvartali auditeerimata konsolideeritud netokäive oli 31,8 milj. krooni (2,0 milj. eurot) ja puhaskahjum 9,1 milj. krooni (0,6 milj. eurot). Eelmise aasta samal perioodil oli käive 32,4 milj. krooni (2,1 milj. eurot) ning puhaskahjum 4,6 milj. krooni (0,3 milj. eurot).

31. märts 2003.a. seisuga töötas kontsernis 564 töötajat. Aastaga vähenes töötajate arv 11,5% ehk 73 inimese võrra.

Müügialalüüs

2003.a. esimese kvartali käive oli ootuspärane.

Tegevuste lõikes jagunes netokäive esimeses kvartalis järgmiselt:

NETOKÄIVE	2003 milj.kr.	2002 milj.kr.	2003 milj.eur	2002 milj.eur	03/02 muutus
rõivakauba müük	25,9	21,1	1,7	1,4	22,5%
allhange ja muu müük	5,9	11,3	0,3	0,7	-47,3%
KOKKU	31,8	32,4	2,0	2,1	-1,8%

Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga muutus oluliselt käibe struktuur. Rõivakauba müügi osakaal kogukäibes tõusis 81,3%-ni (2002.aastal 65,2%). Enim, s.o. 2,2 korda ehk 5,6 milj. krooni (0,4 milj. euro) võrra kasvas rõivakauba hulgimüük Põhjamaades.

Jaekäibe osakaal 2003.a. esimese kvartali rõivakauba müügis oli 50%. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kasvas ruutmeetri müügikäive 4%.

Ettevõtte on planeerinud käesoleval aastal omandada 100%-liselt Lätis Klementi rõivakauba jaemüügiga tegeleva jaekaubandusfirma SIA Vision. Nimetatud ettevõtte on müünud juba pikemat aega Klementi tooteid ning rendib tänasel päeval kahte müügipinda Riias. Hetkel AS-I Klementi osalus nimetatud ettevõttes puudub ning Riia kaupluste müügid jaekäibe numbrites veel ei kajastu.

Allhanketoodangu osakaalu vähenemine oli tingitud ettevõtte suurenenud vajadusest koormata tootmist enam oma kaubamärke kandvate uute kollektsioonide tootmisega. Viimasest johtuvalt jäi ettevõtte lõpetamata ja valmistoodangu varude vähenemine 2003.a. esimeses kvartalis väiksemaks kui eelmisel aastal ning kokku võttes kasvasid äritulud 11,5% võrra.

2002. aasta esimese kvartali allhanke ja muu müügi käibest andis pankrotistunud P.T.A. Group OY 6,0 milj. krooni.

Kasumialalüüs

2003.a. esimese kvartali puhaskahjum oli 9,1 milj. krooni (0,6 milj. eurot). Kahjumis sisaldus ühekordse iseloomuga kulusid summas 2,5 milj. krooni (0,16 milj. eurot). Kahjum tavapärasest majandustegevusest oli põhjustatud jaekaubanduse madalamast kasumimarginaalist. Jaanuaris-veebruaris müüdi jaekaubanduses valdavalt madalama hinnalisandiga vanu kollektsioone. 2003.aasta esimese kvartali jooksul suleti kaks ebaefektiivset kauplust ning jätkati jaekaubanduse uue kontseptsiooni väljatöötamist.

Käesoleva aasta mais avati esimesed kaks uuele kontseptsioonile vastavat kauplust Tallinnas (Kristiine keskuses) ja Riias (Origo keskuses).

Ühekordse iseloomuga tegevust mõjutanud teguriteks olid:

Käesoleva aasta algusest muutus konservatiivsemaks ettevõtte omatoodangu oma- ehk laohinna arvestuse põhimõte. Enam ei sisaldu toote omahinnas tootearenduse kulud. Arvestuspõhimõtte muutuse negatiivne mõju 2003.a. esimese kvartali tulemusele oli 1,0 milj. krooni (0,07 milj. eurot). Käesoleval aastal toodetud toodangu müükide osakaalu suurenedes väheneb arvestuspõhimõtte muutuse mõju finantstulemustele.

2003.a. esimeses kvartalis jätkati eelmisel aastal alustatud tööjõuvajaduse optimeerimist. Koondamiskulud antud perioodil olid 0,4 milj. krooni (0,03 milj. eurot).

Eelmise aasta Läti ja Leedu hulgimüükidest ilmnes täiendavat müügikahjumit 1,1 milj. krooni ulatuses.

AS Klementi kontserni olulisemad finantssuhtarvud seisuga 31.03.2003 olid:

	2003.a. I kv.	2002.a. I kv.
- käibe kasv võrreldes eelmise aastaga	-1,8%	25,3%
- rõivakauba müügi osakaal kogukäibes	81,3%	65,2%
- varude käibekordaja (aasta baasil) (netokäive/perioodi keskmine varude jääk)	4,8	3,3
- lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,79	1,08
- maksevõime kordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	0,35	0,43
- ärirentaablus (ärikasum / netokäive)	-24,8%	-10,6%
- puhasrentaablus (puhaskasum / netokäive)	-28,7%	-14,1%

Toomas Leis
Juhataja

AS Klementi (kontsern) konsolideeritud aruanded on koostatud vastavalt IAS standarditele

BILANSS

konsolideeritud, auditeerimata

	31.03.2003 tuh EEK	31.12.2002 tuh EEK	31.03.2003 tuh €	31.12.2002 tuh €
Raha ja pangakontod	1 696	4 485	108	287
Nõuded ostjatelt	14 934	12 537	955	801
Mitmes. nõuded ja viitlaekumised	477	868	30	55
Ettemakstud kulud	2 477	2 896	158	185
Varud	24 211	29 002	1 548	1 854
KÄIBEVARA	43 795	49 788	2 799	3 182
Pikaajalised finantsinvesteeringud	2 587	2 578	165	165
Materiaalne põhivara	62 762	64 649	4 011	4 132
Immateriaalne põhivara	5 880	5 771	376	368
PÕHIVARA	71 229	72 998	4 552	4 665
AKTIVA	115 024	122 786	7 351	7 847
Võlakohustused	38 668	34 792	2 471	2 223
Ostjate ettemaksed	53	952	3	61
Võlad hankijatele	9 120	10 867	583	694
Mitmesugused võlad	0	0	0	0
Maksuvõlad	4 263	3 875	272	247
Viitvõlad	3 628	3 905	232	250
Muud ettemakstud tulud	0	12	0	1
Lühiajalised eraldised	9	12	1	1
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	55 741	54 415	3 562	3 477
Pikaajalised võlakohustused	27 494	27 467	1 757	1 755
Muud pikaajalised võlad	4 928	4 928	315	315
Pikaajalised eraldised	68	68	4	4
PIKAAJALISED KOHUSTUSED	32 490	32 463	2 076	2 074
KOHUSTUSED KOKKU	88 231	86 878	5 638	5 551
Aktiivkapital	13 219	13 219	845	845
Aazio	30 863	30 863	1 973	1 973
Ümberhindluse reserv	15 578	15 578	996	996
Muud reservid	1 046	1 046	67	67
Jaotamata kasum	-24 798	7 083	-1 585	453
Aruandeaasta kasum	-9 115	-31 881	-583	-2 038
OMAKAPITAL	26 793	35 908	1 713	2 296
PASSIVA	115 024	122 786	7 351	7 847

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003 I kvartal tuh EEK	2002 I kvartal tuh EEK	2003 I kvartal tuh €	2002 I kvartal tuh €
Realiseerimise netokäive	31 811	32 388	2 033	2 070
Varude jääkide muutus	-2 761	-6 464	-176	-413
Muud äritulud	326	429	21	27
ÄRITULUD KOKKU	29 376	26 353	1 878	1 684
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12 870	5 877	823	376
Mitmesugused tegevuskulud	6 924	6 444	443	412
Tööjõukulud	14 718	14 892	940	952
Põhivara kulum	1 835	1 641	117	105
Muud ärikulud	904	931	58	59
ÄRIKULUD KOKKU	37 251	29 785	2 381	1 904
ÄRIKASUM	- 7 875	-3 432	-503	-220
Finantstulud ja -kulud				
Intressikulud	-1 253	-1 219	-80	-78
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-39	8	-3	1
Muud finantstulud ja -kulud	52	66	3	4
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-1 240	-1 145	-80	-73
PUHASKASUM	-9 115	-4 577	-583	-293
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr)	-6,89	-1,30	-0,44	-0,08
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr)	-6,63	-1,22	-0,42	-0,08

RAHAVOOGUDE ARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003 I kvartal tuh EEK	2002 I kvartal tuh EEK	2003 I kvartal tuh €	2002 I kvartal tuh €
Rahavoog äritegevusest				
Puhaskasumi korrigeerimine				
Puhaskasum	-9 115	-4 577	-583	-293
Põhivara kulum	1 835	1 641	117	105
Kasum põhivara müügist	-27	-6	-2	0
Kahjum põhivara mahakandmisest	2	0	0	0
Arvestatud intressid	1 253	1 219	80	78
Makstud intressid	-1 076	-976	-68	-62
Kokku	-7 128	-2 699	-456	-172
Korrigeerimine käibekapitali muutusest				
Käibevarade muutus	3 183	5 044	203	322
Lühiajaliste kohustuste muutus	-2 727	578	-174	37
Kokku	456	5 622	29	359
Rahavoog äritegevusest kokku	-6 672	2 923	-427	187
Rahavoog investeerimistegevusest				
Kulutused põhivara ostuks	-44	-1 553	-3	-99
Laekunud põhivara müügist	69	7	4	0
Sidusettevõtte aktsiate soetamine	0	-10	0	-1
Antud välja laene	0	-331	0	-21
Saadud tagasi väljaantud laene	0	1	0	0
Saadud intresse	12	18	1	1
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	37	-1 868	2	-120
Rahavoog finantseerimistegevusest				
Makstud laene	-1 570	-17 894	-100	-1 144
Saadud laene	0	15 756	0	1 007
Arvelduskrediidi jäägi muutus	5 875	811	375	52
Tasutud kapitalirendi makseid	-459	-649	-29	-41
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	3 846	-1 976	246	- 126
RAHAVOOG KOKKU	- 2 789	- 921	- 179	- 59
Raha perioodi alguses	4 485	3 925	287	251
Raha perioodi lõpus	1 696	3 004	108	192

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.03.2003

auditeerimata (tuh. kr.)

	Aksia- kapital	Aažio	Ümberhind. reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku omakapital
31.12.01	35 250	3 774	816	923	6 202	1 004	47 969
Eraldis reservkapitali				123		-123	0
2001.a. jaotamata kasum					881	-881	0
Jooksva aasta kasum						-4 577	-4 577
31.03.02	35 250	3 774	816	1 046	7 083	-4 577	43 392
31.12.02	13 219	30 863	15 578	1 046	7 083	-31 881	35 908
2002.a. jaotamata kasum					-31 881	31 881	0
Jooksva aasta kasum						-9 115	-9 115
31.03.03	13 219	30 863	15 578	1 046	-24 798	-9 115	26 793

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.03.2003

auditeerimata (tuh. €)

	Aksia- kapital	Aažio	Ümberhind. reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku omakapital
31.12.01	2 253	241	52	59	397	64	3 066
Eraldis reservkapitali				8		-8	0
2001.a. jaotamata kasum					56	-56	0
Jooksva aasta kasum						-293	-293
31.03.02	2 253	241	52	67	453	-293	2 773
31.12.02	845	1 973	996	67	453	-2 038	2 296
2002.a. jaotamata kasum					-2 038	2 038	0
Jooksva aasta kasum						-583	-583
31.03.03	845	1 973	996	67	-1 585	-583	1 713

RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE KOOSTAMISE PÕHIMÕTTED

AS Klementi (kontsern) konsolideeritud vahearuanne on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega ja Rahvusvahelise raamatupidamisstandardi (IAS 34) nõuetega lühendatud vahearuannete kohta. Vahearuannete koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 31.12.2002 lõppenud majandusaasta aruandes.

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

Juhatuse hinnangul kajastab AS Klementi konsolideeritud 2003.a. I kvartali vahearuanne õigesti ja õiglaselt ettevõtte majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt.

Aruande skeemid

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

Üldinformatsioon ettevõtte kohta

AS Klementi on Eestis tegutsev õmblustoodete väljatöötamise ja valmistamisega ning nende jae- ja hulgimüügiga tegelev ettevõtte. Ettevõtte on registreeritud ja tegutseb Tallinnas. Ettevõtte peakontor asub Tallinnas aadressil Akadeemia tee 33.

Ettevõtte aktsia on noteeritud Tallinna Börsi investornimekirjas.

2003a. I kvartali lõpu seisuga kuuluvad AS-le Klementi 100%-liselt järgmised tütaretttevõtted:

- Klementi Trading OY (registreeritud Soomes)
- UAB Klementi Vilnius (registreeritud Leedus)

LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDE JUURDE

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	31.03.2003 tuh. EEK	31.12.2002 tuh. EEK	31.12.2003 tuh. EUR	31.12.2002 tuh. EUR
Nõuded ostjate vastu	14 972	12 591	957	804
Ebatõenäoliste laekumiste reserv	-38	-54	-2	-3
Kokku	14 934	12 537	955	801

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 miinus määrgiga.

2003.a. I kvartalis kanti bilansist välja lootusetuid nõudeid summas 16 tuh. krooni (1 tuh. EUR).

Lisa 2. Varud

	31.03.2003 tuh. EEK	31.12.2002 tuh. EEK	31.12.2003 tuh. EUR	31.12.2002 tuh. EUR
Tooraine ja materjal	4 010	6 298	256	403
Lõpetamata toodang	2 668	5 188	171	332
Valmistoodang	15 484	15 725	990	1 005
Ostetud kaubad müügiks	2 000	1 646	128	105
Ettemaksed hankijatele	49	145	3	9
Kokku	24 211	29 002	1 548	1 854

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 on varusid alla hinnatud 1 614 tuh. krooni (103 tuh. EUR) ja maha kantud 43 tuh. krooni (3 tuh. EUR) väärtuses.

Lisa 3. Põhivara

Materiaalne põhivara (tuh. kr.)

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ette-maksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	44 640	27 674	13 348	95	0	85 757
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	-13 526	-7 582	0	0	-21 108
Jääkväärtus 31.12.2002	44 640	14 148	5 766	95	0	64 649
Soetatud perioodi jooksul	0	0	78	22	0	100
Müüdud perioodi jooksul	0	- 104	-7	0	0	-111
Maha kantud perioodi jooksul	0	-3	0	0	0	-3
Kasutusele võet. perioodi jook.	0	0	0	0	0	0
Põhivara ümbergrupeerimine	0	-2 042	1 115	0	0	-927
Põhivara ümbergr. (amort)	0	1 158	-602	0	0	556
Põhivara müük ja mahakandm.	0	66	5	0	0	71
Amortisatsioon	-321	-700	-552	0	0	-1 573
Soetusmaksumus 31.03.2003	44 640	25 525	14 534	117	0	84 816
Akumuleeritud kulum 31.03.03	-321	-13 002	-8 731	0	0	-22 054
Jääkväärtus 31.03.2003	44 319	12 523	5 803	117	0	62 762

Materiaalne põhivara (tuh. EUR)

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ette-maksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	2 853	1 769	853	6	0	5 481
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	-864	-485	0	0	-1 349
Jääkväärtus 31.12.2002	2 853	905	368	6	0	4 132
Soetatud perioodi jooksul	0	0	5	1	0	6
Müüdud perioodi jooksul	0	-7	0	0	0	-7
Maha kantud perioodi jooksul	0	0	0	0	0	0
Kasutusele võet. perioodi jook.	0	0	0	0	0	0
Põhivara ümbergrupeerimine	0	-131	71	0	0	-60
Põhivara ümbergr. (amort)	0	74	-38	0	0	36
Põhivara müük ja mahakandm.	0	4	0	0	0	4
Amortisatsioon	-20	-45	-35	0	0	-100
Soetusmaksumus 31.03.2003	2 853	1 631	929	7	0	5 420
Akumuleeritud kulum 31.03.03	-20	-831	-558	0	0	-1 409
Jääkväärtus 31.03.2003	2 833	800	371	7	0	4 011

Immateriaalne põhivara (tuh. kr.)

	Arvutiprogrammid	Ostetud kaubamärgid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	3 937	5 717	9 654
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-3 146	-737	-3 883
Jääkväärtus 31.12.2002	791	4 980	5 771
Põhivara ümbergrupeerimine	927	0	927
Põhivara ümbergrupeerimine (amort)	-556	0	-556
Amortisatsioon	-132	-130	-262
Soetusmaksumus 31.03.2003	4 864	5 717	10 581
Akumuleeritud kulum 31.03.2003	-3 834	-867	-4 701
Jääkväärtus 31.03.2003	1 030	4 850	5 880

Immateriaalne põhivara (tuh. EUR)

	Arvutiprogrammid	Ostetud kaubamärgid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	251	365	616
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-201	-47	-248
Jääkväärtus 31.12.2002	50	318	368
Põhivara ümbergrupeerimine	60	0	60
Põhivara ümbergrupeerimine (amort)	-36	0	-36
Amortisatsioon	-8	-8	-16
Soetusmaksumus 31.03.2003	311	365	676
Akumuleeritud kulum 31.03.2003	-245	-55	-300
Jääkväärtus 31.03.2003	66	310	376

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused

Kontsernil on 31.03.2003.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. kr.):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	8 935	-	8.5%	
- Hansapanga arvelduskrediit	7 410	-	9%	
- Hansapanga laen	2 393	17 810	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga vekslid	18 000	-	keskmise 6.5%	
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	1 200	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	1 116	4 564	keskmise 8.9%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	800	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-lt	-	3 120	0%	
- kohustus Innovatsioonifondile	814	-	0%	
Kokku	38 668	27 494		

Kontsernil olid 31.12.2002.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. kr.):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	6 005	-	8.5%	
- Hansapanga arvelduskrediit	4 464	-	10%	
- Hansapanga laen	3 190	17 810	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga vekslid	18 000	-	keskmine 6.5%	
- Eesti Ühispanga faktooringud	773	-	8.5%	
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	1 200	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	1 546	4 537	keskmine 10.4%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	800	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-lt	-	3 120	0%	
- kohustus Innovatsioonifondile	814	-	0%	
Kokku	34 792	27 467		

Kontsernil on 31.03.2003.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. EUR):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	571	-	8.5%	
- Hansapanga arvelduskrediit	474	-	9%	
- Hansapanga laen	153	1 138	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga vekslid	1 150	-	keskmine 6.5%	
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	77	5%	20.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	71	292	keskmine 8.9%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	51	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-lt	-	199	0%	
- kohustus Innovatsioonifondile	52	-	0%	
Kokku	2 471	1 757		

Kontsernil olid 31.12.2002.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. EUR):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	384	-	8.5%	
- Hansapanga arvelduskrediit	285	-	10%	
- Hansapanga laen	204	1 138	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga vekslid	1 150	-	keskmine 6.5%	
- Eesti Ühispanga faktooringud	49	-	8.5%	
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	77	5%	20.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	99	290	keskmine 10.4%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	51	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-lt	-	199	0%	
- kohustus Innovatsioonifondile	52	-	0%	
Kokku	2 223	1 755		

Laenu tagatis

Hansapangast võetud pikaajalise laenu ning arvelduskrediidi tagatiseks on esimese järjekoha hüpoteek administratiivhoone, tootmishoone ja kaupluse kinnistutele summas 27 000 tuh. krooni (1 726 tuh.€) kõrvalnõuetega 5 400 tuh. krooni (345 tuh.€) ning kommertspandi leping teisele järjekohale summas 15 000 tuh. krooni (959 tuh.€). Laenulepingu eesmärk oli AS-lt Sampo Pank võetud kohustuste refinantseerimine ja käibevahendite finantseerimine. Seoses ettevõtte põhitegevuse tsüklilise iseloomuga kaasati laenulepinguga ettevõttesse täiendavat käibekapitali.

Eesti Ühispankast võetud arvelduskrediidi tagatiseks on esimese järjekoha kommertspandi leping summas 23 000 tuh. krooni (1 470 tuh.€) ja hüpoteegi seadmise leping teisele järjekohale eespool nimetatud kinnistutele ning abitootmishoone kinnistule summas 10 000 tuh. krooni (639 tuh.€) kõrvalnõuetega 1 800 tuh. krooni (115 tuh.€).

Kohustuste tagatiseks panditud põhivarade jääkmaksumus seisuga 31.03.2003.a. on 38 766 tuh. krooni (2 478 tuh.€).

Lisa 5. Omakapital

AS Klementi **aktsiakapitali** suurus on 13 219 tuh. krooni (845 tuh. EUR), mis jaguneb 1 321 875 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. Aktsiaraamat on elektrooniline ja seda hoitakse Eesti Väärtpaberite Keskdepositooriumis. Põhikirja järgi on AS Klementi maksimaalseks aktsiakapitaliks 52 000 tuh. krooni (3 323 tuh. EUR) ja minimaalseks 13 000 tuh. krooni (831 tuh. EUR)
Seisuga 31.03.2003.a. oli AS-il Klementi 592 aktsionäri.

AS Klementi aktsionärid, kelle osalus on üle 1%, seisuga 31.03.2003:

Nimi	Aktsiate arv	Osalus
Bryum Estonia AS	524 709	39,69%
OÜ Alta Investments I	508 631	38,48%
OÜ Alta Holding	87 500	6,62%
Ühispanga Varahalduse AS	23 250	1,76%
Alta Capital AS	18 463	1,40%

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

AS Klementi 2003.a. I kvartali konsolideeritud realiseerimise netokäive oli 31 811 tuh. krooni (2 033 tuh. EUR), sealhulgas eksport 19 822 tuh. krooni (1 267 tuh. EUR) ehk 62,3% ja 2002.a. I kvartali realiseerimise netokäive 32 388 tuh. krooni (2 070 tuh. EUR), sealhulgas eksport 19 896 tuh. krooni (1 272 tuh. EUR) ehk 61,4%, mis jagunes järgmiselt:

tuh. kr.	I kvartal 2003		I kvartal 2002	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	25 871	14 811	21 120	9 759
- allhanketööd ja teenused	5 404	4 995	10 671	10 134
- materjali müük	258	16	198	3
- söökla realisatsioon	278	-	399	-
Kokku	31 811	19 822	32 388	19 896

tuh. kr.	I kvartal 2003		I kvartal 2002	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	1 653	947	1 350	624
- allhanketööd ja teenused	345	319	682	648
- materjali müük	17	1	13	0
- söökla realisatsioon	18	-	25	-
Kokku	2 033	1 267	2 070	1 272

Peamisteks ekspordimaadeks olid:

Riik	I kv 2003 tuh. EEK	I kv 2002 tuh. EEK	I kv 2003 tuh. EUR	I kv 2002 tuh. EUR
Soome	13 519	13 376	864	855
Rootsi	1 628	1 224	104	78
Leedu	3 014	3 176	193	203
Läti	1 583	1 991	101	128
Muud	78	129	5	8
Kokku	19 822	19 896	1 267	1 272

Lisa 7. Puhaskasum aktsia kohta (EPS)

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

	I kv 2003 EEK	I kv 2002 EEK	I kv 2003 EUR	I kv 2002 EUR
Aktsiate arv 1. jaanuaril, tuh.tk.	1 322	3 525	1 322	3 525
Aktsiate arv 31. märtsil, tuh. tk.	1 322	3 525	1 322	3 525
Puhaskasum, tuh.	-9 115	-4 577	-583	-293
Kaalutud keskm. lihtaktsiate. arv, tuh. tk	1 322	3 525	1 322	3 525
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr)	-6,89	-1,30	-0,44	-0,08
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr)	-6,63	-1,22	-0,42	-0,08

Potentsiaalseteks lihtaktsiateks on PTA Group pankrotipesale kuuluvad vahetusvõlakirjad. Vastavalt erakorralise üldkoosoleku otsusele 31.07.02 otsustati 12.08.2002 potentsiaalsete lihtaktsiate arvu vähendada 200 000-lt (nimiväärtusega 10 kr (0,64 EUR)) 50 000-ni nimiväärtusega 24 kr (1,53 EUR).