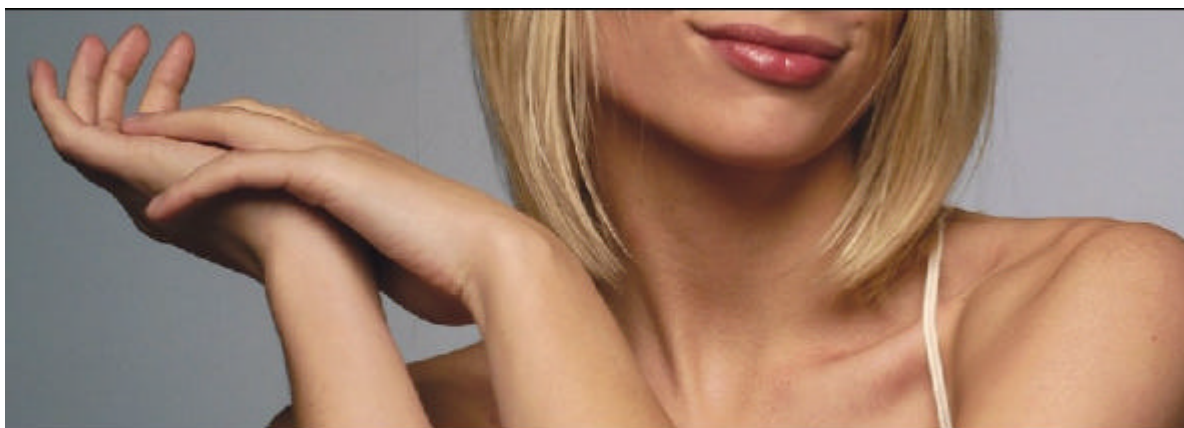


KLEMENTI



**Konsolideeritud 2003. aasta
II kvartali vahearuanne**

ETTEVÖTTE 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:	<u>www.klementi.ee</u>
Põhitegevusala:	õmblustoodete arendus, valmistamine ja müük
Omandivorm:	eraaktsiaselts
Juhataja:	Toomas Leis
Finantsjuht:	Liili Kaska
Pearaamatupidaja:	Airi Kask
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers

SELETUSKIRI 2003. AASTA II KVARTALI VAHEARUANDELE

2003. aasta I poolaasta tulemused

AS Klementi kontserni 2003. a. esimese poolaasta auditeerimata konsolideeritud netokäive oli 54,8 milj. krooni (3,5 milj. eurot) ja puhaskahjum 19,0 milj. krooni (1,2 milj. eurot). Eelmise aasta samal perioodil oli käive 57,3 milj. krooni (3,7 milj. eurot) ning puhaskahjum 18,7 milj. krooni (1,2 milj. eurot).

AS Klementi kontserni 2003. a. teise kvartali auditeerimata konsolideeritud netokäive oli 23,0 milj. krooni (1,5 milj. eurot) ja puhaskahjum 9,9 milj. krooni (0,6 milj. eurot). Eelmise aasta samal perioodil oli käive 24,9 milj. krooni (1,6 milj. eurot) ning puhaskahjum 14,2 milj. krooni (0,9 milj. eurot). Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga vähenes kahjum 4,3 milj. krooni (0,3 milj. euro) võrra.

30. juuni 2003.a. seisuga töötas kontsernis 530 töötajat. Aastaga vähenes töötajate arv 16,1% ehk 102 inimese võrra. 2003. aasta teise kvartali jooksul vähenes töötajate arv 34 inimese võrra.

2003. aasta 2-10. juunini toimus AS Klementi avalik aktsiate emissioon. Emiteeriti 575 000 uut A-aktsiat nimiväärtusega 10 krooni (0.64 eurot) ning väljalaskehinnaga 27.50 krooni (1.76 eurot) aktsia eest. Emissioon oli investorite poolt 3.5 korda ülemärgitud. Kokku laekus ostusoove 1 993 617 aktsia ostuks, summas 54,8 milj. krooni (3,5 milj. eurot). Emissiooni tulemusena kaasati 15,8 milj. krooni (1,0 milj. euro) ulatuses täiendavat lisakapitali 2003.aasta sügishooaja käibe kasvu finantseerimiseks. Emissioonijärgselt on ettevõtte aktsiakapitali suuruseks 18 968 750 krooni (1 212 321 eurot).

Müügianalüüs

Tegevuste lõikes jagunes netokäive esimesel poolaastal järgmiselt:

NETOKÄIVE	2003 milj.kr.	2002 milj.kr.	2003 milj.eur	2002 milj.eur	03/02 muutus
rõivakauba müük	42,4	35,0	2,7	2,2	21,1%
allhange ja muu müük	12,4	22,3	0,8	1,5	-44,5%
KOKKU	54,8	57,3	3,5	3,7	-4,4%

Enim, s.o. 2,2 korda ehk 6,9 milj. krooni (0,4 milj. euro) võrra kasvas rõivakauba hulgimüük Põhjamaades. Jaekäibe osakaal 2003.a. esimese poolaasta rõivakauba müügis ulatus 57%-ni. 2003.aasta esimese poolaastal jätkati uue jaekaubanduse kontseptsiooni väljatöötamist. Suleti viis ebaefektiivset kauplust ning käesoleva aasta mais avati esimesed kaks uuele kontseptsioonile vastavat kauplust Tallinnas (Kristiine keskuses) ja Riias (Origo keskuses).

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.

Käibe langus võrreldes eelmise aastaga oli tingitud ettevõtte ümberorienteerumisest allhanketoodangult omatoodangule. Vahe käibes tekkis allhanke ja hulgimüügi ajalisest nihkest. Kui 2002. aasta esimese poolaasta allhanketoodangu ja muu müügi käibest andis pankrotistunud P.T.A. Group OY 9,5 milj. krooni (0,6 milj. eurot), siis nüüd peale PTA kaubamärkide omandamist kajastub antud käive kvartaalse nihkena, s.o. kolmanda kvartali omatoodangu e. rõivakauba müüginumbrites.

Kasumianalüüs

Esimese kvartali tulemust mõjutas enim jaanuaris-veebuaris aset leidnud vanade kollektsioonide müügist tingitud jaekaubanduse madal kasumimarginaal. Teise kvartali kahjumile avaldas enim mõju hulgimüügile iseloomulik madal aktiivsus antud perioodil.

Esimese poolaasta kahjumis sisaldus ühekordse iseloomuga kulusid summas 4,0 milj. krooni (0,26 milj. eurot), sealhulgas:

- 1,9 milj. krooni (0,12 milj. eurot) eelmiste perioodide kulusid, millest 1,1 milj. krooni (0,07 milj. eurot) oli tingitud eelmise aasta Läti ja Leedu hulgimüügi täiendavast müügikahjumist.
- Uue jaekaubanduse kontseptsiooni väljatöötamise ning kaupluste reorganiseerimisega kaasnes ühekordseid kulusid summas 0,4 milj. krooni (0,02 milj. eurot).
- Avaliku aktsiaemissiooni korralduskulud 0,7 milj. krooni (0,04 milj. eurot)
- 2003.a. esimesel poolaastal jätkati eelmisel aastal alustatud tööjõuvajaduse optimeerimist. Perioodi jooksul vähenes töötajate arv 78 inimese võrra. Koondamiskulud antud perioodil olid 1,1 milj. krooni (0,07 milj. eurot). Ettevõtte peaks optimaalse tööjõuvajaduse saavutama kolmanda kvartali lõpuks.

Bilansianalüüs ja suhtarvud

AS Klementi konsolideeritud bilansimaht seisuga 30.06.03 oli 113,9 milj. krooni (7,3 milj. eurot). Varud on aastaga vähenenud 32,3% ehk 13,8 milj. krooni (0,9 milj. euro) võrra ning varude käibekordaja paranenud 1,1 punkti võrra.

Esimese poolaasta investeringute maht oli 0,9 milj. krooni, millest enamus oli seotud uue kaupluse avamisega Kristiine kaubanduskeskuses.

AS Klementi kontserni olulisemad finantssuhtarvud seisuga 30.06.2003 olid:

	2003.a. I pa	2002.a. I pa
- käibe kasv võrreldes eelmise aastaga	-4,4%	28,0%
- rõivakauba müügi osakaal kogukäibes	77,4%	61,1%
- varude käibekordaja (aasta baasil) (netokäive/perioodi keskmine varude jääk)	3,8	2,7
- lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,90	0,87
- maksevõime kordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	0,31	0,43
- ärirentaablus (ärikasum / netokäive)	-30,1%	-28,8%
- puhasrentaablus (puhaskasum / netokäive)	-34,7%	-32,7%

Toomas Leis
Juhataja

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

BILANSS

konsolideeritud, auditeerimata

	30.06.2003 tuh EEK	30.06.2002 tuh EEK	31.12.2002 tuh EEK
Raha ja pangakontod	1 498	1 514	4 485
Nõuded ostjatelt	11 548	9 203	12 537
Mitmes. nõuded ja viitlaekumised	412	1 077	868
Ettemakstud kulud	1 495	3 276	2 896
Varud	28 835	42 607	29 002
KÄIBEVARA	43 788	57 677	49 788
 Pikaajalised finantsinvesteeringud	 2 580	 3 182	 2 578
Materiaalne põhivara	61 949	50 996	64 649
Immateriaalne põhivara	5 618	842	5 771
PÕHIVARA	70 147	55 020	72 998
AKTIVA	113 935	112 697	122 786
 Võlakohustused	 34 334	 38 840	 34 792
Ostjate ettemaksed	17	674	952
Võlad hankijatele	8 214	12 751	10 867
Mitmesugused võlad	0	3 862	0
Maksuvõlad	3 964	3 193	3 875
Viitvõlad	2 192	7 297	3 905
Muud ettemakstud tulud	0	12	12
Lühiajalised eraldised	6	6	12
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	48 727	66 635	54 415
 Pikaajalised võlakohustused	 27 494	 16 758	 27 467
Muud pikaajalised võlad	4 928	0	4 928
Pikaajalised eraldised	68	68	68
PIKAAJALISED KOHUSTUSED	32 490	16 826	32 463
KOHUSTUSED KOKKU	81 217	83 461	86 878
 Aktsiakapital	 18 969	 35 250	 13 219
Aazio	40 926	3 774	30 863
Ümberhindluse reserv	15 578	816	15 578
Muud reservid	1 046	1 046	1 046
Jaotamata kasum	-24 798	7 083	7 083
Aruandeaasta kasum	-19 003	-18 733	-31 881
OMAKAPITAL	32 718	29 236	35 908
PASSIVA	113 935	112 697	122 786

BILANSS

konsolideeritud, auditeerimata

	30.06.2003 tuh €	30.06.2002 tuh €	31.12.2002 tuh €
Raha ja pangakontod	96	97	287
Nõuded ostjatelt	738	588	801
Mitmes. nõuded ja viitlaekumised	26	69	55
Ettemakstud kulud	96	209	185
Varud	1 843	2 723	1 854
KÄIBEVARA	2 799	3 686	3 182
Pikaajalised finantsinvesteeringud	165	203	165
Materiaalne põhivara	3 959	3 259	4 132
Immateriaalne põhivara	359	54	368
PÕHIVARA	4 483	3 516	4 665
AKTIVA	7 282	7 202	7 847
Võlakohustused	2 195	2 482	2 223
Ostjate ettemaksed	1	43	61
Võlad hankijatele	525	815	694
Mitmesugused võlad	0	247	0
Maksuvõlad	254	204	247
Viitvõlad	140	466	250
Muud ettemakstud tulud	0	1	1
Lühiajalised eraldised	0	0	1
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	3 115	4 258	3 477
Pikaajalised võlakohustused	1 757	1 071	1 755
Muud pikaajalised võlad	315	0	315
Pikaajalised eraldised	4	4	4
PIKAAJALISED KOHUSTUSED	2 076	1 075	2 074
KOHUSTUSED KOKKU	5 191	5 333	5 551
Aktsiakapital	1 212	2 253	845
Aazio	2 616	241	1 973
Ümberhindluse reserv	996	52	996
Muud reservid	67	67	67
Jaotamata kasum	-1 585	453	453
Aruandeaasta kasum	-1 215	-1 197	-2 038
OMAKAPITAL	2 091	1 869	2 296
PASSIVA	7 282	7 202	7 847

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003	2002	2003	2002
	II kvartal	II kvartal	II kvartal	II kvartal
	tuh EEK	tuh EEK	tuh €	tuh €
Realiseerimise netokäive	22 968	24 898	1 468	1 591
Varude jääkide muutus	771	4 947	49	316
Muud äritulud	289	340	18	22
ÄRITULUD KOKKU	24 028	30 185	1 535	1 929
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9 982	13 465	637	860
Mitmesugused tegevuskulud	7 788	14 852	497	949
Tööjõukulud	12 627	13 189	808	843
Põhivara kulum	1 858	1 696	119	108
Muud ärikulud	386	51	25	4
ÄRIKULUD KOKKU	32 641	43 253	2 086	2 764
ÄRIKASUM	- 8 613	-13 068	-551	-835
Intressikulud	-1 283	-1 179	-82	-75
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-41	26	-2	1
Muud finantstulud ja -kulud	49	65	3	5
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-1 275	-1 088	-81	-69
PUHASKASUM	-9 888	-14 156	-632	-904
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-5,93	-4,02	-0,38	-0,26
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-5,75	-3,79	-0,37	-0,24

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003	2002	2003	2002
	I poolaasta	I poolaasta	I poolaasta	I poolaasta
	tuh EEK	tuh EEK	tuh €	tuh €
Realiseerimise netokäive	54 779	57 286	3 501	3 661
Varude jääkide muutus	- 1 990	-1 517	-127	-97
Muud äritulud	615	769	39	49
ÄRITULUD KOKKU	53 404	56 538	3 413	3 613
Kaubad, toore, materjal ja teenused	22 852	19 342	1 460	1 236
Mitmesugused tegevuskulud	14 712	21 296	940	1 361
Tööjõukulud	27 345	28 081	1 748	1 795
Põhivara kulum	3 693	3 337	236	213
Muud ärikulud	1 290	982	83	63
ÄRIKULUD KOKKU	69 892	73 038	4 467	4 668
ÄRIKASUM	-16 488	-16 500	-1 054	-1 055
Intressikulud	-2 536	-2 398	-162	-153
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-80	34	-5	2
Muud finantstulud ja -kulud	101	131	6	9
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-2 515	-2 233	-161	-142
PUHASKASUM	-19 003	-18 733	-1 215	-1 197
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-13,78	-5,31	-0,88	-0,34
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-13,28	-5,02	-0,85	-0,32

RAHAVOOGUDE ARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003	2002	2003	2002
	I poolaasta	I poolaasta	I poolaasta	I poolaasta
	tuh EEK	tuh EEK	tuh €	tuh €
Rahavoog äritegevusest				
Puhaskasum	-19 003	-18 733	-1 215	-1 197
Põhivara kulum	3 693	3 337	236	213
Kasum põhivara müügist	-38	-62	-2	-4
Kahjum põhivara mahakandmisest	23	26	1	2
Arvestatud intressid	2 536	2 398	162	153
Makstud intressid	-2 316	-2 073	-148	-132
Puhaskasumi korrigeerimine	-15 105	-15 107	-966	-965
Käibevarade muutus	2 560	5 006	164	320
Lühiajaliste kohustuste muutus	-5 449	10 526	-348	673
Käibekapitali muutus	-2 889	15 532	-184	993
Rahavoog äritegevusest kokku	-17 994	425	-1 150	28
Kulutused põhivara ostuks	-922	-2 220	-59	-142
Laekunud põhivara müügist	129	71	8	5
Sidusettevõtte aktsiate soetamine	0	-10	0	-1
Antud välja laene	0	-340	0	-22
Saadud tagasi väljaantud laene	412	6	27	0
Saadud intresse	32	72	2	5
Põhivara rekonstrueerimine	0	-114	0	-7
Rahavoog investeerimistegevusest	-349	-2 535	-22	-162
Makstud laene	-30 368	-20 431	-1 941	-1 306
Saadud laene	28 000	18 000	1 790	1 150
Arvelduskrediidi jäägi muutus	2 783	3 266	178	209
Tasutud kapitalirendi makseid	-872	-1 136	-56	-73
Laekunud aktsiaemissioonist	15 813	0	1 010	0
Rahavoog finantseerimistegevusest	15 356	-301	981	-20
RAHAVOOG KOKKU	- 2 987	-2 411	-191	-154
Raha perioodi alguses	4 485	3 925	287	251
Raha perioodi lõpus	1 498	1 514	96	97

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 30.06.2003

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						-18 733	-18 733
30.06.02	35 250	3 774	816	1 046	7 083	-18 733	29 236
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
aktsiaemissioon	5 750	10 063					15 813
Jooksva aasta kasum						-19 003	-19 003
30.06.03	18 969	40 926	15 578	1 046	-24 798	-19 003	32 718

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 30.06.2003

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						-1 197	-1 197
31.03.02	2 253	241	52	67	453	-1 197	1 869
31.12.02	845	1 973	996	67	453	-2 038	2 296
2002.a. jaotamata kasum					-2 038	2 038	0
aktsiaemissioon	367	643					1 010
Jooksva aasta kasum						-1 215	-1 215
30.06.03	1 212	2 616	996	67	-1 585	-1 215	2 091

RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE KOOSTAMISE PÕHIMÕTTED

AS Klementi (kontsern) konsolideeritud vahearuanne on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega ja Rahvusvahelise raamatupidamisstandardi (IAS 34) nõuetega lühendatud vahearuanannete kohta. Vahearuanannete 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. II 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. II kvartali lõpu seisuga kuuluvad AS-le Klementi 100%-liselt järgmised tütarettevõtted:

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

LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDE JUURDE

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	30.06.2003 tuh. EEK	31.12.2002 tuh. EEK	30.06.2003 tuh. EUR	31.12.2002 tuh. EUR
Nõuded ostjate vastu	11 586	12 591	740	804
Ebatõenäoliste laekumiste reserv	-38	-54	-2	-3
Kokku	11 548	12 537	738	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 märgiga.

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

Lisa 2. Varud

	30.06.2003 tuh. EEK	31.12.2002 tuh. EEK	30.06.2003 tuh. EUR	31.12.2002 tuh. EUR
Tooraine ja materjal	6 083	6 298	389	403
Lõpetamata toodang	4 906	5 188	313	332
Valmistoodang	14 017	15 725	896	1 005
Ostetud kaubad müügiks	2 330	1 646	149	105
Ettemaksed hankijatele	1 499	145	96	9
Kokku	28 835	29 002	1 843	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.

2003. aasta I poolaastal on varusid alla hinnatud 2 049 tuh. krooni (131 tuh. EUR), sh. II kvartalis 389 tuh. krooni (25 tuh. EUR) ja maha kantud 46 tuh. krooni (3 tuh. EUR), sh. II kvartalis 3 tuh. krooni 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	105	950	22	18	1 095
Müüdud perioodi jooksul	0	- 126	-83	0	0	-209
Maha kantud perioodi jooksul	0	-779	-88	-117	0	-984
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. (amort)	0	812	126	0	0	938
Amortisatsioon	-642	-1 403	-1 124	0	0	-3 169
Soetusmaksumus 30.06.2003	44 640	24 832	15 242	0	18	84 732
Akumuleeritud kulum 30.06.03	-642	-12 959	-9 182	0	0	-22 783
Jääkväärtus 30.06.2003	43 998	11 873	6 060	0	18	61 949

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	7	61	1	1	70
Müüdud perioodi jooksul	0	-8	-5	0	0	-13
Maha kantud perioodi jooksul	0	-50	-6	-7	0	-63
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. (amort)	0	52	8	0	0	60
Amortisatsioon	-41	-90	-72	0	0	-203
Soetusmaksumus 30.06.2003	2 853	1 587	974	0	1	5 415
Akumuleeritud kulum 30.06.03	-41	-828	-587	0	0	-1 456
Jääkväärtus 30.06.2003	2 812	759	387	0	1	3 959

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	-264	-260	-524
Soetusmaksumus 30.06.2003	4 864	5 717	10 581
Akumuleeritud kulum 30.06.2003	-3 966	-997	-4 963
Jääkväärtus 30.06.2003	898	4 720	5 618

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	-17	-16	-33
Soetusmaksumus 30.06.2003	311	365	676
Akumuleeritud kulum 30.06.2003	-254	-63	-317
Jääkväärtus 30.06.2003	57	302	359

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused

Kontsernil on 30.06.2003.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. kr.):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	9 017	-	8.5%	30.10.2003
- Hansapanga arvelduskrediit	4 236	-	7.75%	15.11.2003
- Hansapanga laen	1 595	17 810	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	18 000	-	6%	30.10.2003
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	1 200	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	672	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	34 334	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	-	keskmise 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	keskmise 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 30.06.2003.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. EUR):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	577	-	8.5%	30.10.2003
- Hansapanga arvelduskrediit	271	-	7.75%	15.11.2003
- Hansapanga laen	102	1 138	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	1 150	-	6%	30.10.2003
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	77	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	43	292	keskmise 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	2 195	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	-	keskmise 6.5%	
- Eesti Ühispanga faktooringud	49	-	8.5%	
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	77	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	99	290	keskmise 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 Ühispangast 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 30.06.2003.a. on 38 475 tuh. krooni (2 459 tuh.€).

Lisa 5. Omakapital

AS Klementi **aktsiakapitali** suurus on 18 969 tuh. krooni (1 212 tuh. EUR), mis jaguneb 1 896 875 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 30.06.2003.a. oli AS-il Klementi 601 aktsionäri.

AS Klementi aktsionärid, kelle osalus on üle 1%, seisuga 30.06.2003:

Nimi	Aktsiate arv	Osalus
Bryum Estonia AS	524 709	27,66%
OÜ Alta Investments I	462 731	24,39%
Nordea Bank Finland Plc kliendid	189 305	9,98%
SEB AB kliendid	94 812	5,00%
Balti Kasvufond	90 458	4,77%
OÜ Alta Holding	87 500	4,61%
Firebird Republics Fund Ltd	38 611	2,04%
Hansapanga Kindlustuse AS	35 274	1,86%
OÜ Bagira	32 350	1,71%
HEX Bank Office and Custody Services OY Funds	29 296	1,54%
Ühispanga Varahalduse AS	22 000	1,16%
SA Eesti Rahvuskultuuri Fond	20 796	1,10%
AS Hansapank	19 124	1,01%

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

AS Klementi 2003.a. I poolaasta konsolideeritud realiseerimise netokäive oli 54 779 tuh. krooni (3 501 tuh. EUR), sealhulgas eksport 30 826 tuh. krooni (1 970 tuh. EUR) ehk 56,3% ja 2002.a. I poolaasta realiseerimise netokäive 57 286 tuh. krooni (3 661 tuh. EUR), sealhulgas eksport 33 335 tuh. krooni (2 131 tuh. EUR) ehk 58,2%, mis jagunes järgmiselt:

tuh. kr.	I poolaasta 2003		I poolaasta 2002	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	42 415	20 595	35 020	13 677
- allhanketööd ja teenused	11 433	10 201	21 151	19 648
- materjali müük	441	30	373	10
- söökla realisatsioon	490	-	742	-
Kokku	54 779	30 826	57 286	33 335

tuh. EUR	I poolaasta 2003		I poolaasta 2002	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	2 711	1 316	2 238	874
- allhanketööd ja teenused	731	652	1 352	1 256
- materjali müük	28	2	24	1
- söökla realisatsioon	31	-	47	-
Kokku	3 501	1 970	3 661	2 131

Peamisteks ekspordimaadeks olid:

Riik	I pa 2003 tuh. EEK	I pa 2002 tuh. EEK	I pa 2003 tuh. EUR	I pa 2002 tuh. EUR
Soome	17 638	22 906	1 128	1 464
Rootsi	5 041	2 425	322	155
Leedu	4 918	4 381	314	280
Läti	3 066	3 502	196	224
Muud	163	121	10	8
Kokku	30 826	33 335	1 970	2 131

Lisa 7. Puhaskasum aktsia kohta (EPS)

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

	I pa 2003 EEK	I pa 2002 EEK	I pa 2003 EUR	I pa 2002 EUR
Aktsiate arv 1. jaanuaril, tuh.tk.	1 322	3 525	1 322	3 525
Emiteeritud aktsiad 13.06.2003, tuh.tk.	575	0	575	0
Aktsiate arv 30. juunil, tuh. tk.	1 897	3 525	1 897	3 525
Puhaskasum, tuh.	-19 003	-18 733	-1 215	-1 197
Kaalutud keskm. lihtaktsiate arv, tuh. tk	1 379	3 525	1 379	3 525
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr)	-13,78	-5,31	-0,88	-0,34
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr)	-13,28	-5,02	-0,85	-0,32

Potentsiaalseteks lihtaktsiateks on PTA Group p ankrotipesale 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).

Lisa 8. Bilansipäevajärgsed sündmused

Vastavalt AS Klementi nõukogu otsusele otsustas ettevõtte Rootsi hulgimüügiklientide paremaks teenindamiseks luua iseseisva tütarfirma Rootsi Kuningriigis. 31. juulil 2003. aastal omandas AS Klementi mittetegutseva ettevõtte Nybyggaren 10:1000 AB. Ettevõtte uueks ärinimeks saab Klementi Trading AB.

Klementi Trading AB asutamiskapitaliks on 100 000 SEK-i. Firma kuulub 100%-selt AS-le Klementi. Klementi Trading AB nõukogu liikmeteks on Toomas Leis (nõukogu esimees) ja Leif Hill ning asendusliikmeks Evelin Lelmi. Klementi Trading AB juhataja on Leif Hill.