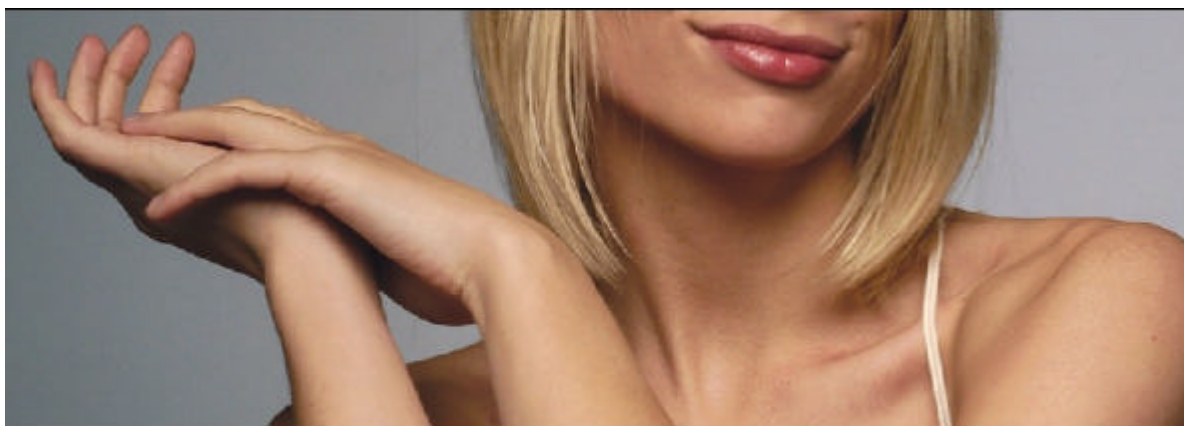


KLEMENTI



**Konsolideeritud 2003. aasta
IV 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
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers

KOMMENTAARID 2004. AASTA ESIALGSETELE MAJANDUSTULEMUSTELE

AS Klementi kontserni 2003.a. neljanda kvartali auditeerimata konsolideeritud netokäive oli 28,0 milj. krooni (1,8 milj. eurot) ja puhaskahjum 5,7 milj. krooni (0,4 milj. eurot). Eelmise aasta samal perioodil oli käive 37,7 milj. krooni (2,4 milj. eurot) ning puhaskahjum 16,7 milj. krooni (1,1 milj. eurot).

2003.a. 12 kuu auditeerimata konsolideeritud netokäive oli 133,6 milj. krooni (8,5 milj. eurot) ja puhaskahjum 22,2 milj. krooni (1,4 milj. eurot). Eelmise aasta samal perioodil oli käive 133,3 milj. krooni (8,5 milj. eurot) ning puhaskahjum 31,9 milj. krooni (2,0 milj. eurot).

31.12.03.a. seisuga töötas kontsernis 450 töötajat. 31.12.02.a. seisuga oli kontserni töötajate arv 580. Aasta jooksul vähenes töötajate arv 22% ehk 130 inimese võrra.

AS Klementi kontserni kuulus seisuga 31.12.2003 lisaks emaettevõttele 4 tütarettevõtet:

Klementi Trading OY	osalus 100% - põhitegevus: hulgikaubandus
Klementi Trading AB	osalus 100% - põhitegevus: hulgikaubandus
SIA Vision	osalus 100% - põhitegevus: jaekaubandus
UAB Klementi Vilnius	osalus 100% - põhitegevus: jaekaubandus

Müügialalüüs

Tegevuste lõikes jagunes netokäive 12 kuu jooksul järgmiselt:

NETOKÄIVE	2003 milj.kr.	2002 milj.kr.	2003 milj.eur	2002 milj.eur	03/02 muutus
rõivakauba müük	109,9	98,7	7,0	6,3	11,3%
allhange ja muu müük	23,7	34,6	1,5	2,2	- 31,5%
KOKKU	133,6	133,3	8,5	8,5	0,2%

Kahe viimase aasta jooksul on rõivakauba müügi osakaal käibes tõusnud 64%-lt 82%-ni. Rõivakauba müügist 55% andis hulgi- ja 45% jaemüük.

Tegevuste lõikes jagunes netokäive neljandas kvartalis järgmiselt:

NETOKÄIVE	2003 milj.kr.	2002 milj.kr.	2003 milj.eur	2002 milj.eur	03/02 muutus
rõivakauba müük	22,0	30,4	1,4	1,9	-27,6%
allhange ja muu müük	6,0	7,3	0,4	0,5	-17,8%
KOKKU	28,0	37,7	1,8	2,4	-25,7%

Käibe vähenemine neljandas kvartalis oli tingitud põhiliselt jaemüügist. Võrreldes 2002. aasta neljanda kvartaliga oli jaemüügikäive 7,3 milj. krooni (0,5 milj. euro) võrra väiksem. Madalam käive oli põhjustatud alljärgnevatest teguritest:

- 2002. aasta neljanda kvartali käibes sisaldus erakorralist vanade kollektsioonide laotühjendusmüüki summas 3 milj. krooni.
- 2003. aasta septembrist sulges AS Klementi oma kauplused Leedus. Koostöö Leedu turul sealse juhtiva jaekaubandusketiga Apranga APB käivitus 2004.a. algusest. Käesoleval hetkel kuulub Klementi jaemüügiketti 10 kauplust, nendest 8 Eestis ja 2 Lätis. Aasta lõpu seisuga omas Klementi 2377 ruutmeetrit jaemüügipinda (eelmisel aastal samal ajal oli müügipindu 2910 ruutmeetrit).

Kasumianalüüs

2003.a. kahjumis sisaldub ühekordse iseloomuga kulusid summas 4,9 milj. krooni (0,31 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 ja uue Klementi logo väljatöötamise ning kaupluste reorganiseerimise kulusid summas 0,8 milj. krooni (0,04 milj. eurot).
- Koondamiskulud antud perioodil olid 2,2 milj. krooni (0,14 milj. eurot).

Bilansianalüüs ja suhtarvud

AS Klementi konsolideeritud bilansimaht seisuga 31.detsember 2003 oli 122,0 milj. krooni (7,8 milj. eurot).

AS Klementi kontserni olulisemad finantssuhtarvud seisuga 31.12.2003 olid:

	2003	2002
- käibe kasv võrreldes eelmise aastaga	0%	20%
- rõivakauba müügi osakaal kogukäibes	82%	74%
- varude käibekordaja (aasta baasil) [netokäive/perioodi keskmine varude jääk]	4,3	3,7
- lühiajalise võlgnevuse kattekordaja [käibevara/lühiajalised kohustused]	0,79	0,91
- maksevõime kordaja [käibevara-varud / lühiajalised kohustused]	0,29	0,38
- ärirentaablus [ärikasum / netokäive]	-12,4%	-19,8%
- puhasrentaablus [puhaskasum / netokäive]	-16,6%	-23,9%

Plaanid 2004. aastaks

2004. aasta on Klementi jaoks esimene täisaasta, mil PTA kaubamärk on esindatud nii Baltikumis kui Põhjamaades.

2004. aastal sisenetakse PTA kaubamärgiga ka Norra turule. Käesolevaks hetkeks on müügileping sõlmitud ning esimesed müügid toimunud.

2004. aasta algusest käivitus Leedu-suunaline müügikoostöö sealse turuliidri Aprangaga.

Jaekaubanduse eesmärgiks on kaupade väljapaneku tiheduse ning müügiefektiivsuse tõstmine. 2004. aastal on plaanitud avada 2 uut jaekaubanduspinda Tallinnas (Viru ja Ülemiste keskuses).

2004. aasta algusest muutus tootmise tükitööliste palgasüsteem. Tootmise palgasüsteemi vahetuse tingis vana süsteemi liigne keerukus ning läbipaistmatus. Uus süsteem peaks võimaldama õiglasemalt väärtustada üksikindiviidi tööpanust tööprotsessi ning vähendada ebaefektiivsusest tulenevat tööjõukulu.

Majandustegevuse operatiivsemaks juhtimiseks on alustatud uue integreeritud majandustarkvara Microsoft Axapta juurutamist.

Toomas Leis
Juhataja

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

BILANSS

konsolideeritud, auditeerimata

	31.12.2003 tuh EEK	31.12.2002 tuh EEK	31.12.2003 tuh €	31.12.2002 tuh €
Raha ja pangakontod	2 916	4 485	186	287
Nõuded ostjatelt	14 862	12 537	950	801
Mitmes. nõuded ja viitlaekumised	1 096	868	71	55
Ettemakstud kulud	945	2 896	60	185
Varud	33 284	29 002	2 127	1 854
KÄIBEVARA	53 103	49 788	3 394	3 182
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1 174	2 578	75	165
Materiaalne põhivara	60 403	64 649	3 860	4 132
Immateriaalne vara	7 306	5 771	467	368
PÕHIVARA	68 883	72 998	4 402	4 665
AKTIVA	121 986	122 786	7 796	7 847
Võlakohustused	47 603	34 792	3 042	2 223
Ostjate ettemaksed	470	952	30	61
Võlad hankijatele	9 744	10 867	623	694
Mitmesugused võlad	782	0	50	0
Maksuvõlad	3 242	3 875	207	247
Viitvõlad	5 657	3 905	362	250
Muud ettemakstud tulud	2	12	0	1
Lühiajalised eraldised	12	12	1	1
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	67 512	54 415	4 315	3 477
Pikaajalised võlakohustused	21 283	27 467	1 360	1 755
Muud pikaajalised võlad	4 203	4 928	269	315
Pikaajalised eraldised	68	68	4	4
PIKAAJALISED KOHUSTUSED	25 554	32 463	1 633	2 074
KOHUSTUSED KOKKU	93 066	86 878	5 948	5 551
Aktiivkapital	18 969	13 219	1 212	845
Aazio	40 294	30 863	2 575	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	-22 234	-31 881	-1 421	-2 038
Realiseerimata kursivahed	65	0	4	0
OMAKAPITAL	28 920	35 908	1 848	2 296
PASSIVA	121 986	122 786	7 796	7 847

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003	2002	2003	2002
	IV kvartal	IV kvartal	IV kvartal	IV kvartal
	tuh EEK	tuh EEK	tuh €	tuh €
Realiseerimise netokäive	27 987	37 736	1 789	2 412
Muud äritulud	4 596	252	294	16
ÄRITULUD KOKKU	32 583	37 988	2 082	2 428
Varude jääkide muutus	-2 285	13 885	-146	887
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9 219	10 629	589	680
Mitmesugused tegevuskulud	15 292	10 232	977	654
Tööjõukulud	11 775	15 785	753	1 009
Põhivara kulum	1 961	2 128	125	136
Muud ärikulud	492	613	31	40
ÄRIKULUD KOKKU	36 454	53 272	2 330	3 406
ÄRIKASUM	-3 871	-15 284	-247	-978
Intressikulud	-1 738	-1 463	-111	-93
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-182	-14	-12	-1
Muud finantstulud ja -kulud	53	60	3	4
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-1 867	-1 417	-119	-90
PUHASKASUM	-5 738	-16 701	-367	-1 068
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-3.02	-12.63	-0.19	-0.80
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-2.95	-12.17	-0.19	-0.78

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003	2002	2003	2002
	12 kuud	12 kuud	12 kuud	12 kuud
	tuh EEK	tuh EEK	tuh €	tuh €
Realiseerimise netokäive	133 630	133 258	8 540	8 517
Muud äritulud	5 754	1 598	368	102
ÄRITULUD KOKKU	139 384	134 856	8 908	8 629
Varude jääkide muutus	3 219	13 126	206	839
Kaubad, toore, materjal ja teenused	51 611	44 680	3 299	2 856
Mitmesugused tegevuskulud	38 620	35 137	2 468	2 246
Tööjõukulud	52 720	58 688	3 369	3 751
Põhivara kulum	7 572	7 214	484	461
Muud ärikulud	2 152	2 406	138	154
ÄRIKULUD KOKKU	155 894	161 251	9 963	10 307
ÄRIKASUM	-16 510	-26 395	-1 055	-1 678
Intressikulud	-5 755	-5 718	-368	-365
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-158	-25	-10	-1
Muud finantstulud ja -kulud	189	257	12	16
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-5 724	-5 486	-366	-350
PUHASKASUM	-22 234	-31 881	-1 421	-2 038
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-13.56	-31.03	-0.87	-1.98
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr/€)	-13.16	-29.59	-0.84	-1.89

RAHAVOOGUDE ARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2003	2002	2003	2002
	12 kuud	12 kuud	12 kuud	12 kuud
	tuh EEK	tuh EEK	tuh €	tuh €
Rahavoog äritegevusest				
Puhaskasum	-22 234	-31 881	-1 421	-2 038
Põhivara kulum	7 572	7 214	484	461
Kasum põhivara müügist	-114	-217	-7	-14
Kahjum põhivara mahakandmisest	77	425	5	27
Realiseerimata kursivahed	65		4	
Arvestatud intressid	5 755	5 718	368	365
Makstud intressid	- 5 500	-5 411	-352	-346
Puhaskasumi korrigeerimine	-14 379	-24 152	-919	-1 544
Käibevarade muutus	-2 015	15 702	-129	1 004
Lühiajaliste kohustuste muutus	68	2373	4	152
Käibekapitali muutus	-1 947	18 075	-124	1 155
Rahavoog äritegevusest kokku	-16 326	-6 077	-1 043	-388
Kulutused põhivara ostuks	-4 167	-4 957	-266	-317
Laekunud põhivara müügist	363	459	23	29
Laekunud sidusettevõtte müügist	14	0	1	0
Sidusettevõtte aktsiate soetamine	0	-10	0	-1
Tütarettevõtete aktsiate soetamine	-218	0	-14	0
Laekunud pikaajaline nõue	0	200	0	13
Saadud tagasi väljaantud laene	551	101	35	6
Saadud intresse	62	204	4	13
Põhivara rekonstrueerimine	0	-795	0	-51
Rahavoog investeerimistegevusest	-3 395	-4 798	-217	-307
Makstud laene	-48 587	-58 047	-3 105	-3 710
Saadud laene	54 000	68 262	3 451	4 363
Arvelduskrediidi jäägi muutus	5 963	-1 509	381	-96
Tasutud kapitalirendi makseid	-1 497	-2329	-96	-149
Pikaajaliste kohustuste kasv	-6 908	0	-442	0
Laekunud aktsiaemissioonist	15 181	5 058	970	323
Rahavoog finantseerimistegevusest				
RAHAVOOG KOKKU	-1 569	560	-100	36
Raha perioodi alguses	4 485	3 925	286	251
Raha perioodi lõpus	2 916	4 485	186	287

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.12.2003

konsolideeritud, auditeerimata (tuh. kr.)

	Aktia- kapital	Aažio	Ümber- hindluse reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Realisee- rimata kursi- vahed	Kokku oma- kapital
31.12.01	35 250	3 774	816	923	6 202	1 004	0	47 969
Eraldis reservkapitali 2001.a. puhaskasumist				123		-123		0
2001.a. jaotamata puhaskasum					881	-881		0
Aktiate tühistamine	-26 437	26 437						0
Aktisiaemissioon	4 406	652						5 058
jooksva aasta kahjum						-31 881		-15 180
Põhivara ümberhindlus			14 762					14 762
31.12.02	13 219	30 863	15 578	1 046	7 083	-31 881	0	35 908
2002.a. jaotamata puhaskasum					-31 881	31 881		0
Aktisiaemissioon	5 750	10 063						15 813
Aažio vähenemine		-632						-632
jooksva aasta kahjum						-22 234		-22 234
Realiseerimata kursivahed							65	65
31.12.03	18 969	40 294	15 578	1 046	-24 798	-22 234	65	28 920

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.12.2003

konsolideeritud, auditeerimata (tuh. €)

31.12.01	2 253	241	52	59	397	64	0	3 066
Eraldis reservkapitali 2001.a. puhaskasumist				8		-8		0
2001.a. jaotamata puhaskasum					56	-56		0
Aktiate tühistamine	-1 690	1 690						0
Aktisiaemissioon	282	42						324
jooksva aasta kahjum						-2 038		-2 038
Põhivara ümberhindlus			944					944
31.12.02	845	1 973	996	67	453	-2 038	0	2 296
2002.a. jaotamata puhaskasum					-2 038	2 038		0
Aktisiaemissioon	367	643						1 010
Aažio vähenemine		-41						-41
jooksva aasta kahjum						-1 421		-1 421
Realiseerimata kursivahed							4	4
31.12.03	1 212	2 575	996	67	-1 585	-1 421	4	1 848

RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE KOOSTAMISE PÕHIMÕTTED

AS Klementi (kontsern) konsolideeritud vahearuanne on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega ja Rahvusvahelise raamatupidamisstandardi (IAS 34) nõuetega lühendatud

vahearuanne 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. IV 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. IV kvartali lõpu seisuga kuuluvad AS-le Klementi 100%-liselt järgmised tütaretted:

- Klementi Trading OY (registreeritud Soomes)
- Klementi Trading AB (registreeritud Rootsis)
- SIA Vision (registreeritud Lätis)
- UAB Klementi Vilnius (registreeritud Leedus)

LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDE JUURDE

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003 tuh. EEK	31.12.2002 tuh. EEK	31.12.2003 tuh. EUR	31.12.2002 tuh. EUR
Nõuded ostjate vastu	14 862	12 591	950	804
Ebatõenäoliste laekumiste reserv		-54		-3
Kokku	14 862	12 537	950	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. 2003. aastal kanti bilansist välja lootusetuid nõudeid summas 455 tuh. krooni (29 tuh. EUR).

Lisa 2. Varud

	31.12.2003 tuh. EEK	31.12.2002 tuh. EEK	31.12.2003 tuh. EUR	31.12.2002 tuh. EUR
Tooraine ja materjal	5 175	6 298	331	403
Lõpetamata toodang	4 011	5 188	256	332
Valmistoodang	17 507	15 725	1 119	1 005
Ostetud kaubad müügiks	6 553	1 646	419	105
Ettemaksed hankijatele	38	145	2	9
Kokku	33 284	29 002	2 127	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. aastal on varusid alla hinnatud 2 957 tuh. krooni (189 tuh. EUR), sh. IV kvartalis 529 tuh. krooni (34 tuh. EUR) ja maha kantud 74 tuh. krooni (5 tuh. EUR), sh. IV kvartalis 23 tuh. krooni väärtuses.

Lisa 3. Põhivara

Materiaalne põhivara (tuh. kr.)

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	.õpetamata ehitus	Ette- raksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	44 640	27 674	13 348	95	0	85 757
Akumuleeritud kulum 31.12.02	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	626	2 568	22	18	3 234
Müüdud perioodi jooksul	0	-365	-398	0		-763
Maha kantud perioodi jooksul	0	-792	-435	-117	0	-1 344
Kasutusele võet. perioodi jook.	0	0	0	0	-18	-18
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	870	582	0	0	1 452
Amortisatsioon	-1 284	-2 835	-2 317	0	0	-6 436
Soetusmaksumus 31.12.2003	44 640	25 101	15 735	0	0	85 476
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-1 284	-14 333	-9 456	0	0	-25 073
Jääkväärtus 31.12.2003	43 356	10 768	6 279	0	0	60 403

Materiaalne põhivara (tuh. EUR)

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	.õpetamata Ehitus	Ette- raksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	2 853	1 769	853	6	0	5 481
Akumuleeritud kulum 31.12.02	0	-864	-485	0	0	-1 349
Jääkväärtus 31.12.2002	2 853	905	368	6	0	4 132
Soetatud perioodi jooksul	0	40	164	1	1	206
Müüdud perioodi jooksul	0	-24	-25			-49
Maha kantud perioodi jooksul	0	-51	-28	-7	0	-86
Kasutusele võet. perioodi jook.	0	0	0	0	-1	-1
Põhivara ümbergrupeerimine	0	-131	71	0	0	-60
Põhivara ümbergr. (amort)	0	74	-38	0	0	36
Põhivara müük ja mahakandm. (amort)	0	56	37	0	0	93
Amortisatsioon	-82	-181	-148	0	0	-411
Soetusmaksumus 31.12.2003	2 853	1 604	1006	0	0	5 463
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-82	-916	-605	0	0	-1 603
Jääkväärtus 31.12.2003	2 771	688	401	0	0	3 860

Immateriaalne vara (tuh. kr.)

	Arvuti- programmid	Ostetud kaubamärgid	Firmaväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	3 937	5 717	0	9 654
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-3 146	-737	0	-3 883
Jääkväärtus 31.12.2002	791	4 980	0	5 771
Vara soetamine	5	0	2 185	2 190
Ümbergrupeerimine	927	0	0	927
Ümbergrupeerimise amort.	-556	0	0	-556
Amortisatsioon	-525	-520	-91	-1136
Soetusmaksumus 31.12.2003	4 980	5 717	2 185	12 882
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-4 228	-1 257	-91	-5 576
Jääkväärtus 31.12.2003	752	4 460	2 094	7 306

Immateriaalne vara (tuh. EUR)

	Arvuti- programmid	Ostetud kaubamärgid	Firmaväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	252	365	0	617
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-201	-47	0	-248
Jääkväärtus 31.12.2002	51	318	0	369
Vara soetamine	1	0	140	141
Ümbergrupeerimine	59	0	0	59
Ümbergrupeerimise amort.	-36	0	0	-36
Amortisatsioon	-34	-33	-6	-73
Soetusmaksumus 31.12.2003	318	365	140	823
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-270	-80	-6	-356
Jääkväärtus 31.12.2003	48	285	134	467

Lisa 4. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused

Kontsernil on 31.12.2003.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. kr.):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	9 167	-	8.5%	30.10.2003
- Hansapanga arvelduskrediit	7 265	-	7.75%	15.11.2003
- Hansapanga laen	3 190	14 620	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	10 000	-	6%	30.10.2003
- Hansapanga laen	17 000	-	7%	31.12.2003
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	1 200	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	981	3 543	keskmise 8.6 %	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	800	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-lt	-	1 120	0%	
Kokku	47 603	21 283		

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 31.12.2003.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. EUR):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	586	-	8.5%	30.10.2003
- Hansapanga arvelduskrediit	464	-	7.75%	15.11.2003
- Hansapanga laen	204	934	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	639	-	6%	30.10.2003
- Hansapanga laen	1 086	-	7%	31.12.2003
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	77	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	63	226	keskmise 8.6 %	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	51	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-lt	-	72	0%	
Kokku	3 042	1 360		

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 iseloomu ning kasvu finantseerimise vajadusega kaasati Hansapangast lühiajalise laenulepinguga ettevõttesse täiendavat käibekapitali 26 000 tuh. krooni, millest on tagasi makstud 9 000 tuh. krooni. Laenu tagatiseks on kolmanda järjekoha kommertspandi leping summas 27 000 tuh. krooni (1 726 tuh. €)

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 31.12.2003.a. on 37 909 tuh. krooni (2 423 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 31.12.2003.a. oli AS-il Klementi 582 aktsionäri.

AS Klementi aktsionärid, kelle osalus on üle 1%, seisuga 31.12.2003:

Nimi	Aktsiate arv	Osalus
OÜ ALTA INVESTMENTS I	462 731	24,4
BRYUM ESTONIA AS	381 809	20,1
NORDEA BANK FINLAND PLC CLIENTS	191 005	10,1
ALTA CAPITAL AS	146 988	7,7
HANSA BALTI KASVUFOND	126 473	6,7
Skandinaviska Enskilda Banken AB Clients	94 812	5,0
OÜ ALTA HOLDING	87 500	4,6
FIREBIRD REPUBLICS FUND LTD	38 611	2,0
AS HANSAPANK	38 447	2,0
HANSAPANGA KINDLUSTUSE AS	35 274	1,9
HEX Back Office and Custody Services OY Funds	29 296	1,5
SA EESTI RAHVUSKULTUURI FOND	20 796	1,1

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

AS Klementi 2003.a. 12 kuu konsolideeritud realiseerimise netokäive oli 133 630 tuh. krooni (8 540 tuh. EUR), sealhulgas eksport 81 905 tuh. krooni (5 235 tuh. EUR) ehk 61,3% ja 2002. aastal oli realiseerimise netokäive 133 258 tuh. krooni (8 517 tuh. EUR), sealhulgas eksport 73 314 tuh. krooni (4 686 tuh. EUR) ehk 55,0%, mis jagunes järgmiselt:

tuh. kr.	12 kuud 2003		12 kuud 2002	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	109 922	63 876	98 680	44 972
- allhanketööd ja teenused	21 076	17 428	32 433	28 328
- materjali müük	1 700	601	756	14
- söökla realiseerimine	932	-	1 389	-
Kokku	133 630	81 905	133 258	73 314

tuh. EUR	12 kuud 2003		12 kuud 2002	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	7 025	4 083	6 307	2 874
- allhanketööd ja teenused	1 347	1 114	2 073	1 811
- materjali müük	109	38	48	1
- söökla realiseerimine	59	-	89	-
Kokku	8 540	5 235	8 517	4 686

Peamisteks ekspordimaadeks olid:

Riik	12k 2003	12k 2002	12k 2003	12k 2002
	tuh. EEK	tuh. EEK	tuh. EUR	tuh. EUR
Soome	42 487	47 386	2 715	3 029
Rootsi	21 547	7 916	1 377	506
Leedu	7 408	10 443	474	667
Läti	9 844	7 102	629	454
Muud	619	467	40	30
Kokku	81 905	73 314	5 235	4 686

Lisa 7. Puhaskasum aktsia kohta (EPS)

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

	12 kuud 2003 EEK	12 kuud 2002 EEK	12 kuud 2003 EUR	12 kuud 2002 EUR
Aktsiate arv 1. jaanuaril, tuh.tk.	1 322	3 525	1 322	3 525
Aktsiate vähendamine 12.08.2002, tuh.tk.	0	-2 644	0	-2 644
Emiteeritud aktsiad 02.09.2002, tuh.tk.	0	441	0	441
Emiteeritud aktsiad 13.06.2003, tuh.tk.	575	0	575	0
Aktsiate arv 31. detsembril, tuh. tk.	1 897	1 322	1 897	1 322
Puhaskasum, tuh.	-22 234	-31 881	-1 421	-2 038
Kaalutud keskm. lihtaktsiate arv, tuh. tk	1 640	1 027	1 640	1 027
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr)	-13,56	-31,03	-0,87	-1,98
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr)	-13,16	-29,59	-0,84	-1,89

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).