

KLEMENTI



**Konsolideeritud 2004. aasta
I 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:	www.klementi.ee
Põhitegevusala:	õmblustoodete arendus, valmistamine ja müük
Omandivorm:	eraaktsiaselts
Juhataja:	Toomas Leis
Finantsjuht:	Liili Kaska
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers

SELETUSKIRI 2004. AASTA I KVARTALI VAHEARUANDELE

2004. aasta I kvartali tulemused

AS Klementi kontserni 2004. a. esimese kvartali auditeerimata konsolideeritud netokäive oli 39,1 mln. krooni (2,5 mln. eurot) ja puhaskahjum 1,4 mln. krooni (0,1 mln. eurot). Eelmise aasta samal perioodil oli käive 31,8 mln. krooni (2,0 mln. eurot) ning puhaskahjum 9,1 mln. krooni (0,6 mln. eurot). Võrreldes eelmise aastaga kasvas käive 23%.

31. märts 2004.a. seisuga töötas kontsernis 499 töötajat. Aastaga vähenes töötajate arv 11,5 % ehk 65 inimeste võrra, neist 10 seoses Leedu tütarettevõtte sulgemisega.

Müügianalüüs

2004.a. esimese kvartali käive oli ootuspärane.

Tegevuste lõikes jagunes netokäive esimeses kvartalis järgmiselt:

NETOKÄIVE	2004 mln.kr.	2003 mln.kr.	2004 mln.€	2003 mln.€	04/03 muutus
rõivakauba müük	31,4	25,9	2,0	1,7	21,2 %
allhange ja muu müük	7,7	5,9	0,5	0,3	30,5 %
KOKKU	39,1	31,8	2,5	2,0	23,0 %

Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga käibe struktuur oluliselt ei muutunud. Rõivakauba müügi osakaal kogukäibes moodustas 80,3% (2003.aastal 81,3%). Eksport kasvas 26,3 %, suurenedes Läti suunal 1,6 mln. krooni võrra ning Rootsli suunal 5,8 mln. krooni võrra. Soome ja Leedu turgudel käive mõnevõrra kahanes. Uue turuna alustati müüki Norrasse.

Jaekäibe osakaal 2004.a. esimese kvartali rõivakauba müügis oli 43%. 2003. aasta sama perioodi vastav osakaal oli samuti 43 %. Võrreldes eelmise aasta I kvartaliga kasvas jaekäive Eestis ja Lätis kokku 2,4 mln. krooni võrra. Läti kaupluste käive kasvas 34%. 2004. aasta märtsi lõpu seisuga oli Klementil kasutada 2356 ruutmeetrit müügipinda (eelmise aasta samal ajal oli Klementil jaemüügipinda kokku 2952 ruutmeetrit).

Nüüdseks on suletud halva asukohaga ja ebaefektiivsed kauplused Balti riikides. 2004. aasta II kvartalis avatakse uued müügipinnad Tallinnas ja Stockholmis.

Allhanketoodang on võrreldes eelmise aasta I kvartaliga suurenenud 30%. Osakaalu kasv netokäibes oli tingitud suuremast ostukauba osast käibes, mille tõttu vabanes I kvartalis allhanke jaoks täiendav tootmisressurss.

Kinnisvara efektiivsema kasutamise eesmärgil on kaasatud uusi rentnikke. Seetõttu on muu müügikäibe osas olnud märgatav kasv renditulul.

Kasumianalüüs

Klementi 2004.a. esimese kvartali konsolideeritud puhaskahjum oli 1,4 mln. krooni (0,09 mln. eurot). 2003. aasta samal perioodil oli puhaskahjum 9,1 mln. krooni (0,6 mln. eurot).

Kahjum oli põhjustatud plaanitust suurematest allahindlustest Rootsli hulgiklientidele.

Seoses käibe kasvuga suurennes I kvartalis kaubakulu 3,8 mln. krooni võrra.

2004. aastal jätkub eelmisel aastal alustatud kulude optimeerimise programm, mille tulemusena jätkub tegevuskulude pidev vähenemine. Alates 1. jaanuarist 2004 tasustatakse töötmistöölisi uue palgasüsteemi alusel, mis on eelmisega võrreldes lihtsam, selgem ja töölisi motiveerivam. Seoses uue palgasüsteemiga käivitus ka uus palgaprogramm, mis on esimene samm kogu Klementis oleva tarkvarasüsteemi korrastamisel ja ühildamisel.

Bilanss ja suhtarvud

Klementi konsolideeritud bilansimaht seisuga 31.03.2004 oli 130,0 mln. krooni (8,3 mln. eurot). Võrreldes aasta algusega on bilansimaht suurenenud 8,1 mln. krooni (0,5 mln. euro) võrra. Enim on kasvanud nõuded ostjatele, mis on suurenenud 9,6 mln. krooni (0,6 mln. euro) võrra seoses hulgimüükikasvuga. Varude maht kontsernis oli 2003. aasta I kvartali lõpus kokku 34,3 mln. krooni (2,2 mln. eurot). Suurenemine võrreldes aasta algusega 1,0 mln. krooni (0,6 mln. euro) võrra on seotud Klementi kaubamärgi all toodetud kevad-suvise kollektiooni valmimise ja sisseostudega jaemüügi tarbeks.

AS Klementi kontserni olulisemad finantssuhtarvud seisuga 31.03.2004 olid:

	2004.a. I kv.	2003.a. I kv.
- käibe kasv võrreldes eelmise aastaga	22,6 %	-1,8 %
- röivakauba müügi osakaal kogukäibes	80,3 %	81,3 %
- varude käibekordaja (aasta baasil) (netokäive/perioodi keskmine varude jääl)	4,6	4,8
- lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,82	0,79
- maksevõime kordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	0,38	0,35
- ärirentaablus (ärikasum / netokäive)	0 %	-24,8 %
- puhasrentaablus (puhaskasum / netokäive)	-3,6 %	-28,7 %

Toomas Leis
Juhataja

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

BILANSS

konsolideeritud,
auditeerimata

	31.03.04 tuh EEK	31.03.03 tuh EEK	31.03.04 tuh €	31.03.03 tuh €	Lisad
Raha ja pangakontod	1 778	1 696	114	108	
Nõuded ostjatelt	24 541	14 934	1 568	955	1
Mitmesugused nõuded ja viitlaekumised	605	477	39	30	
Ettemakstud kulud	1 375	2 477	88	158	
Varud	34 311	24 211	2 193	1 548	2
KÄIBEVARA	62 610	43 795	4 002	2 799	
 Pikaajalised finantsinvesteeringud	 988	 2 587	 63	 165	
Materaalne põhivara	59 459	62 762	3 800	4 011	3
Immateriaalne põhivara	6 997	5 880	447	376	3
PÕHIVARA	67 444	71 229	4 310	4 552	
AKTIVA	130 054	115 024	8 312	7 351	
 Võlakohustused	 53 007	 38 668	 3 388	 2 471	4
Ostjate ettemaksed	26	53	2	3	
Võlad hankijatele	12 168	9 120	778	583	
Mitmesugused võlad	142	0	9	0	
Maksuvõlad	3 975	4 263	254	272	
Viitvõlad	6 971	3 628	445	232	
Muud ettemakstud tulud	12	0	0	0	
Lühiajalised eraldised	791	9	51	1	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	77 092	55 741	4 927	3 562	
 Pikaajalised võlakohustused	 21 283	 27 494	 1 360	 1 757	4
Muud pikaajalised võlad	3 363	4 928	215	315	
Pikaajalised eraldised	68	68	5	4	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED	24 714	32 490	1 580	2 076	
KOHUSTUSED KOKKU	101 806	88 231	6 507	5 638	
 Aktsiakapital	 18 969	 13 219	 1 212	 845	
Aazio	40 294	30 863	2 575	1 973	
Ümberhindluse reserv	15 578	15 578	995	996	
Muud reservid	1 046	1 046	67	67	
Jaotamata kasum	-46 439	-24 798	-2 968	-1 585	
Realiseerimata kursivahed	168	-	11	-	
Aruandeaasta kasum	-1 368	-9 115	-87	-583	
OMAKAPITAL	28 248	26 793	1 805	1 713	5,7
PASSIVA	130 054	115 024	8 312	7 351	

KASUMIARUANNE

konsolideeritud, auditeerimata

	2004 I kvartal tuh EEK	2003 I kvartal tuh EEK	2004 I kvartal tuh €	2003 I kvartal tuh €	Lisad
Realiseerimise netokäive	39 056	31 811	2 496	2 033	6
Muud äritulud	441	326	28	21	
ÄRITULUD KOKKU	39 497	32 137	2 524	2 054	
Varude jäädikide muutus	1 910	2 761	122	176	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	16 640	12 870	1 063	823	
Mitmesugused tegevuskulud	6 882	6 924	440	443	
Tööjöukulud	11 676	14 718	746	940	
Põhivara kulum	1 902	1 835	122	117	
Muud ärikulud	475	904	30	58	
ÄRIKULUD KOKKU	39 485	40 012	2 523	2 557	
ÄRIKASUM	12	-7 875	1	-503	
Finantstulud ja -kulud					
Intressikulud	-1 439	-1 253	-92	-80	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	44	-39	3	-3	
Muud finantstulud ja -kulud	15	52	1	3	
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD	-1 380	-1 240	-88	-80	
PUHASKASUM	-1 368	-9 115	-87	-583	
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr)	-0,72	-6,89	-0,05	-0,44	7
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta kr)	-0,72	-6,89	-0,05	-0,44	7

RAHAVOOGUDE ARUANNE
konsolideeritud, auditeerimata

	2004 I kvartal tuh EEK	2003 I kvartal tuh EEK	2004 I kvartal tuh €	2003 I kvartal tuh €
Rahavoog äritegevusest				
Puhaskasumi korrigeerimine				
Puhaskasum	-1 368	-9 115	-87	-583
Põhivara kulum	1 902	1 835	122	117
Kasum põhivara müügist	-92	-27	-6	-2
Kahjum põhivara mahakandmisenst	525	2	34	0
Arvestatud intressid	1 438	1 253	92	80
Makstud intressid	-1 294	-1 076	-83	-68
Realiseerimata kursivahed	104	-	7	-
Varude muutus	-1 027	-	-66	-
Käibevarade muutus	-9 607	3 183	-614	203
Lühiajaliste kohustuste muutus	3 559	-2 727	227	-174
Rahavoog äritegevusest kokku	-5 860	-6 672	-374	-427
Rahavoog investeeringimistegevusest				
Kulutused põhivara ostuks	-864	-44	-55	-3
Laekunud põhivara müügist	173	69	11	4
Saadud tagasi väljaantud laene	2	-	-	-
Saadud intresse	8	12	1	1
Rahavoog investeeringimistegevusest kokku	-681	37	-43	2
Rahavoog finantseerimimistegevusest				
Makstud laene	-2 697	-1 570	-172	-100
Saadud laene	8 200	-	524	-
Arvelduskrediidi jäägi muutus	177	5 875	11	375
Tasutud kapitalirendi makseid	-277	-459	-18	-29
Rahavoog finantseerimimistegevusest kokku	5 403	3 846	345	246
RAHAVOOG KOKKU	-1 138	- 2 789	-72	- 179
Raha perioodi alguses	2 916	4 485	186	287
Raha perioodi lõpus	1 778	1 696	114	108

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.03.2004

auditeerimata (tuh. kr.)

	Aktsia- kapital	Aažio	Ümber- hindluse reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Realiseeri- mata kursivahed	Aruande- aasta kasum	Kokku oma- kapital
Saldo seisuga								
31.12.2002	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
Saldo seisuga								
31.03.2003	13 219	30 863	15 578	1 046	-24 798		-9 115	26 793
Saldo seisuga 31.12.2003	18 969	40 294	15 578	1 046	-24 798	64	-21 641	29 512
2003.a. jaotamata kasum					-21 641	104	21 641	104
Jooksva aasta kasum							-1 368	-1 368
Saldo seisuga								
31.03.2004	18 969	40 294	15 578	1 046	-46 439	168	-1 368	28 248

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE SEISUGA 31.03.2004

auditeerimata (tuh. €)

	Aktsia- kapital	Aažio	Ümber- hindluse reserv	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Realiseeri- mata kursivahed	Aruande- aasta kasum	Kokku oma- kapital
Saldo seisuga								
31.12.2002	845	1 973	996	67	453	0	-2 038	2 296
2002.a. jaotamata kasum						-2 038	2 038	
Jooksva aasta kasum							-583	-583
Saldo seisuga								
31.03.2003	845	1 973	996	67	-1 585		-583	1 713
Saldo seisuga 31.12.2003	1 212	2 575	996	67	-1 585	4	-1 383	1 886
2003.a. jaotamata kasum					-1 383	7	1 383	7
Jooksva aasta kasum							-87	-87
Saldo seisuga								
31.03.2004	1 212	2 575	996	67	-2 968	11	-87	1 805

RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE KOOSTAMISE PÕHIMÖTTED

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 31.12.2003 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 2004.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 ettevõte. Ettevõte on registreeritud ja tegutseb Tallinnas. Ettevõtte peakontor asub Tallinnas aadressil Akadeemia tee 33.

Ettevõtte aktsia on noteeritud Tallinna Börsi investornimekirjas.

2004. a. I kvartali lõpu seisuga kuuluvad AS-le Klementi 100%-liselt järgmised tütarettevõtted:

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

LISAD KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDE JUURDE

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

	31.03.2004 tuh. EEK	31.12.2003 tuh. EEK	31.12.2004 tuh. EUR	31.12.2003 tuh. EUR
Nõuded ostjate vastu	24 541	14 972	1 568	957
Ebatõenäoliste laekumiste reserv	-	-38	-	-2
Kokku	24 541	14 934	1 568	955

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes töenäoliselt 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. Ettevõte moodustab ebatõenäoliste laekumiste katteks reservi, mis on bilansis kajastatud miinus märgiga.

2004.a. I kvartalis kanti bilansist välja lootusetuid nõudeid summas 24 tuh. krooni (1,5 tuh. EUR).

Lisa 2. Varud

	31.03.2004 tuh. EEK	31.12.2003 tuh. EEK	31.12.2004 tuh. EUR	31.12.2003 tuh. EUR
Tooraine ja materjal	4 791	4 010	306	256
Lõpetamata toodang	6 214	2 668	397	171
Valmistoodang	18 261	15 484	1 167	990
Ostetud kaubad müügiks	4 900	2 000	313	128
Ettemaksed hankijatele	145	49	10	3
Kokku	34 311	24 211	2 193	1 548

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

2004. aasta I kvartalis on varusid alla hinnatud 212 tuh. krooni (14 tuh. EUR) väärtuses.

Lisa 3. Põhivara

Materiaalne põhivara (tuh. kr.)

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	44 640	27 128	16 179	87 947
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-1 284	-16 360	-9 900	-27 544
Jääkväärtus 31.12.2003	43 356	10 768	6 279	60 403
Soetatud perioodi jooksul	-	-	855	855
Müüdud perioodi jooksul	-	-128	-11	-139
Maha kantud perioodi jooksul	-	-	-77	-77
Amortisatsioon	-321	-715	-547	-1 583
Soetusmaksumus 31.03.2004	44 640	27 000	16 946	88 586
Akumuleeritud kulum 31.03.2004	-1 605	-17 075	-10 447	-29 127
Jääkväärtus 31.03.2004	43 035	9 925	6 499	59 459

Materiaalne põhivara (tuh. EUR)

	Maa ja ehitised	Masinad, seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	2 853	1 734	1 034	5 621
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-82	-1 046	-633	-1 760
Jääkväärtus 31.12.2003	2 771	688	401	3 860
Soetatud perioodi jooksul	-	-	55	55
Müüdud perioodi jooksul	-	-8	-1	-9
Maha kantud perioodi jooksul	-	-	-5	-5
Amortisatsioon	-21	-46	-35	-102
Soetusmaksumus 31.03.2004	2 853	1 726	1 083	5 662
Akumuleeritud kulum 31.03.2004	-103	-1 091	-668	-1 862
Jääkväärtus 31.03.2004	2 750	634	415	3 800

Immateriaalne põhivara (tuh. kr.)

	Arvutiprogrammid	Ostetud kaubamärgid	Firmaväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	4 423	5 717	2 185	12 325
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-3 671	-1 257	-91	-5 019
Jääkväärtus 31.12.2003	752	4 460	2 094	7 306
Soetatud perioodi jooksul	10	-	-	10
Amortisatsioon	-135	-130	-54	-319
Soetusmaksumus 31.03.2004	4 433	5 717	2 185	12 335
Akumuleeritud kulum 31.03.2004	-3 806	-1 387	-145	-5 338
Jääkväärtus 31.03.2004	627	4 330	2 040	6 997

Immateriaalne põhivara (tuh. EUR)

	Arvutiprogrammid	Ostetud kaubamärgid	Firmaväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	283	365	140	788
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-235	-80	-6	-321
Jääkväärtus 31.12.2003	48	285	134	467
Soetatud perioodi jooksul	1	-	-	1
Amortisatsioon	-9	-8	-3	-20
Soetusmaksumus 31.03.2004	283	365	140	788
Akumuleeritud kulum 31.03.2004	-243	-89	-9	-341
Jääkväärtus 31.03.2004	40	277	130	447

Lisa 4. Lühi- ja pikajalised laenukohustused

Kontsernil on 31.03.2004.a. seisuga alljärgnevad völakohustused (tuh. kr.):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	hähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediid	9 251	-	8.5%	15.05.2004
- Hansapanga arvelduskrediid	7 359	-	7,75%	15.05.2004
- Hansapanga laen	2 392	14 620	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	9 100	-	6%	15.05.2004
- Hansapanga laen	16 000	-	7%	15.05.2004
- Alta Capital	8 200	-	keskmine 17,7%	2004
- Vahetusvölakirjad – PTA Group pankr.	-	1 200	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	705	3 543	keskmine 8.6%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	800	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-lt	-	1 120	0%	
Kokku	53 007	21 283		

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

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	9 167	-	8.5%	15.05.2004
- Hansapanga arvelduskrediit	7 265	-	7,75%	15.05.2004
- Hansapanga laen	3 190	14 620	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	10 000	-	6%	15.05.2004
- Hansapanga laen	17 000	-	7%	30.05.2004
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	1 200	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	982	3 543	keskmene 8.6%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	800	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-It	-	1 120	0%	
Kokku	47 604	21 283		

Kontsernil on 31.03.2004.a. seisuga alljärgnevad võlakohustused (tuh. EUR):

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	591	-	8.5%	15.05.2004
- Hansapanga arvelduskrediit	470	-	7,75%	15.05.2004
- Hansapanga laen	153	934	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	582	-	6%	15.05.2004
- Hansapanga laen	1 023	-	7%	15.05.2004
- Alta Capital	524	-	keskmene 17,7%	2004
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	77	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	45	226	keskmene 8.6%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	51	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-It	-	72	0%	
Kokku	3 388	1 360		

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

	lühiajaline	pikaajaline	intress	tähtaeg
Garanteeritud laenukohustused				
- Eesti Ühispanga arvelduskrediit	586	-	8.5%	15.05.2004
- Hansapanga arvelduskrediit	464	-	7,75%	15.05.2004
- Hansapanga laen	204	934	EURIBOR+5.0%	15.07.2009
- Eesti Ühispanga laen	639	-	6%	15.05.2004
- Hansapanga laen	1 086	-	7%	30.05.2004
- Vahetusvõlakirjad – PTA Group pankr.	-	77	5%	31.12.2005
Garanteerimata laenukohustused				
- liisingud	63	226	keskmene 8.6%	2003-2007
- laen PTA Group pankrotipesalt	-	51	5%	31.12.2005
- laen Alta Holding OÜ-It	-	72	0%	
Kokku	3 042	1 360		

Laenu tagatis

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

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

Kohustuste tagatiseks panditud põhivarade jääkmaksumus seisuga 31.03.2004.a. on 36 278 tuh. krooni (2 319 tuh. EUR).

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 Keskdepositoorigumis. 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 559 aktsionäri.

AS Klementi aktsionärid, kelle osalus on üle 1%, seisuga 31.03.2004:

Nimi	Aktsiate arv	Osalus
OÜ Alta Investments I	462 731	24,4
Bryum Estonia AS	381 809	20,1
Nordea Bank Finland Plc Clients Account Trading	190 505	10,0
Hansa Balti Kasvufond	148 973	7,9
Alta Capital AS	146 988	7,7
Skandinaviska Enskilda Banken Ab Clients	94 812	5,0
HEX Back Office and Custody Services OY Funds	29 296	1,5
OÜ Alta Holding	87 500	4,6
Firebird Republics Fund LTD	68 611	3,6
AS Hansa Elukindlustus	35 274	1,9
Hansapanga Kindlustuse AS	35 274	1,9
SA Eesti Rahvuskultuuri Fond	20 796	1,1

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

AS Klementi 2004.a. I kvartali konsolideeritud realiseerimise netokäive oli 39 056 tuh. krooni (2 496 tuh. EUR), sealhulgas eksport 25 031 tuh. krooni (1 600 tuh. EUR) ehk 64,1% ja 2003.a. I kvartali realiseerimise netokäive 31 811 tuh. krooni (2 033 tuh. EUR), sealhulgas eksport 19 822 tuh. krooni (1 267 tuh. EUR) ehk 62,3%, mis jagunes järgmiselt:

tuh. kr.	I kvartal 2004		I kvartal 2003	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	31 387	18 542	25 871	14 811
- allhanketööd ja teenused	7 216	6 341	5 404	4 995
- materjali müük	148	148	258	16
- söökla ja muu realisatsioon	305	-	278	-
Kokku	39 056	25 031	31 811	19 822

tuh. EUR	I kvartal 2004		I kvartal 2003	
	käive	s.h. eksport	käive	s.h. eksport
- omatoodang ja kaup	2 006	1 185	1 653	947
- allhanketööd ja teenused	461	405	345	319
- materjali müük	10	10	17	1
- söökla ja muu realisatsioon	19	-	18	-
Kokku	2 496	1 600	2 033	1 267

Peamisteks ekspordimaadeks olid:

Riik	I kv 2004	I kv 2003	I kv 2004	I kv 2003
	tuh. EEK	tuh. EEK	tuh. EUR	tuh. EUR
Soome	12 104	13 519	774	864
Rootsi	7 435	1 628	475	104
Leedu	1 458	3 014	93	193
Läti	3 209	1 583	205	101
Norra	815	-	52	-
Muud	10	78	1	5
Kokku	25 031	19 822	1 600	1 267

Lisa 7. Puhaskasum aktsia kohta (EPS)

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

	I kv 2004 EEK	I kv 2003 EEK	I kv 2004 EUR	I kv 2003 EUR
Aktsiate arv 1. jaanuaril, tuh.tk.	1 897	1 322	1 897	1 322
Aktsiate arv 31. märtsil, tuh. tk.	1 897	1 322	1 897	1 322
Puhaskasum, tuh.	-1 368	-9 115	-87	-583
Kaalutud keskm. lihtaktsiate. arv, tuh. tk	1 897	1 322	1 897	1 322
Tava puhaskasum aktsia kohta (kr)	-0,72	-6,89	-0,05	-0,44
Lahustunud puhaskasum aktsia kohta (kr)	-0,72	-6,89	-0,05	-0,44

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