AS KLEMENTI

AKTSIATE REGISTREERIMISPROSPEKT

2 425 000 lihtaktsiat

Nimiväärtus: 10 krooni

Tallinna Väärtpaberibörsi noteerimiskomisjonile esitatud: 29. aprillil 1997

Tallinna Väärtpaberibörsi lisanimekirjas noteeritud alates: 20. maist 1997

Korraldaja ning usaldusisik: AS Tallinna Pank

SISUKORD

Contents

I Noteeritavad aktsiad 4

II Klementi aktsiakapital 5

Üldinformatsioon 5

Investorile kättesaadavad dokumendid 5

Aktsiakapital 5

Klementi aktsionärid seisuga 14.03.1997 5

Aktsiakapitali kujunemine 6

III Ülevaade Klementi tegevusest 8

Ajalugu 8

Klementi äritegevus 8

Moerõivad 8

Ametirõivad 9

Allhanketööd 9

Klementi turuosa 10

Viimase kolme majandusaasta netokäibe jaotus tegevusharude lõikes 10

Tootmise kasumlikkus 10

Struktuuris toimunud suuremad muutused 10

Hooned ning maa 11

Põhipank ja õigusbüroo 11

Töötajate arv 11

Arbitraaži- ja kohtuvaidlused viimase 12 kuu jooksul 11

IV Bilanss, kasumiaruanne ja finantsseisukord 12

AS Klementi bilanss ja kasumiaruanne 12

Mitmesugused tegevuskulud kasumiaruandes 15

Rahavoog 15

Finantsseisundi kujunemine 1995 - 1996.aastal. 16

Investeerimispoliitika 17

Viimase kolme aasta jooksul tehtud investeeringud 17

Planeeritavad investeeringud 17

Oluline osalus teistes äriühingutes 17

Võlakohustused ühinemisel 17

Erastamiskohustused 17
Võlakohustused 18
Laenud (31.03.1996) 18
Liisinglepingud (31.12.1996) 18
Bilansivälised kohustused 18
V Ülevaade juhtimisstruktuurist 19
Üldkoosolek 19
Nõukogu 19
AS Klementi nõukogu liikmed: 19
Juhatus 20
AS Klementi juhatuse liikmed: 20
Tegevdirektsioon ja juhtimisskeem 21
VI Riskifaktorid 22
VII ANDMETE ÕIGSUSE KINNITUS 23
REGISTREERIMISPROSPEKTI LISAD 24
AKTSIASELTS KLEMENTI PÕHIKIRI 25
AS Klementi 1994., 1995. ja 1996. aasta finantsaruannete lisad 33
AS Klementi ja AS Klementi Kaubandus ühinemisleping ja ühinemisaruanne 39
AS Klementi aktsionäride 28.02.1997 üldkoosoleku protokoll 46

I Noteeritavad aktsiad

Aktsiate liik:	lihtaktsia
Aktsiate arv:	2 425 000
Aktsia nimiväärtus:	10 krooni
Noteeritavate aktsiate osakaal aktsiakapitalis:	100%
Aktsiate register:	Eesti Väärtpaberite Keskdepositoorium
Aktsiate noteerimise alguse kuupäev:	20.05.1997
Usaldusisik:	Tallinna Pank

Kõik aktsiad on võrdse hääleõigusega, on vabalt võõrandatavad ja omavad võrdset õigust dividendidele. Dividendide suuruse määrab igal aastal aktsionäride üldkoosolek vastavalt AS Klementi majandustulemustele.

Igal aktsionäril on õigus:

1. saada osa ettevõtte jaotamisele kuuluvast puhaskasumist s.t. dividende vastavalt oma aktsiate hulgale ja aktsionäride üldkoosoleku otsusele;

2. osaleda ettevõtte aktsionäride üldkoosolekutel kas isiklikult või volitatud isiku kaudu;

3. valida juhtorganite liikmeid ja saada valitud juhtorganite liikmeks vastavalt aktsionäride üldkoosoleku otsusele;

4. saada juhatuselt vajalikku informatsiooni kõigis aktsionäride üldkoosoleku päevakorda puudutavates küsimustes, kaasa arvatud aastaaruande ja 31. detsembri seisuga koostatud bilansi koopiad;

5. soovi korral saada koopiaid aktsionäride üldkoosoleku protokollist;

6. märkida uusi aktsiaid proportsionaalselt oma osa suurusele aktsiakapitalis. Aktsionäride eesõiguse võib välistada aktsionäride üldkoosoleku otsusega, mille poolt on antud vähemalt ¾ üldkoosolekutel esindatud häältest;

7. likvideerimise korral saada osa omakapitalist, nagu on kindlaks määratud kinnitatud likvideerimisbilansi järgi proportsionaalselt oma osa suurusele aktsiakapitalis vastavalt kehtivale seadusandlusele.

Tulumaksuseaduse sätete kohaselt on ettevõte kohustatud aktsionäridele dividendide väljamaksmisel kinni pidama 26 protsenti tulumaksu. Maksumaksja, kes saab ettevõttest dividende, deklareerib saadud dividendid maksustamisele mittekuuluva tuluna.

II Klementi aktsiakapital

Üldinformatsioon

Aktsiaselts Klementi (edaspidi Klementi) asukohaga Akadeemia tee 33, EE0026 Tallinn, Eesti Vabariik asutati 19. juulil 1996. aastal AS Klementi ja AS Klementi Kaubandus ühendamisel (ühinemisleping ja ühinemisaruanne on toodud käesoleva prospekti lisades 7 ja 8).

Ühinemise käigus asutatud uus äriühing AS Klementi kanti äriregistrisse 23. detsembril 1996. aastal registrikoodiga 10175491.

Klementi põhitegevusala on õmblus- ja trikootoodete arendus, valmistamine ja müük. Lisaks eeltoodule tegeleb Klementi põhikirja järgi veel järgmiste tegevusaladega: tööstuskaupade hulgi- ja jaekaubandus; autoveod, sealhulgas rahvusvahelised autoved; investeerimine omavahendite arvelt; koolituse (kestvusega kuni kuus kuud)- ja konsultatsioonide alane tegevus eespool nimetatud tegevusaladel.

AS Klementi põhikirja uus redaktsioon on kinnitatud korralisel üldkoosolekul 28.02.1997.aastal. Põhikiri on toodud lisas 1 ja üldkoosoleku otsus (päevakorrapunkt 3) lisas 2. AS Klementi põhikirja muudatus on kantud äriregistrisse 14.03.1997.a. Üldkoosoleku otsuse järgi avaldab Klementi ametlikke teateid ajalehs "Sõnumileht".

Investorile kättesaadavad dokumendid

AS Klementi põhikiri ning börsi reglemendis nõutud aruanded emitendi tegevuse ja majandusliku seisundi kohta ning nende suhtes antud eksperthinnangud ja arvamused on tutvumiseks kättesaadavad tööpäeviti aadressil: Tallinn, Akadeemia tee 33.

Aktsiakapital

Klementi aktsiakapitali suurus on 24 250 000 krooni, mis jaguneb 2 425 000 aktsiaks nimiväärtusega 10 krooni. 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. Seisuga 14.03.1997.a. oli Klementil 923 aktsionäri.

Klementi aktsionärid seisuga 14.03.1997

Nimi	Aadress	Aktsiate arv	Osalus aktsia-kapitalis
Suuraktsionäride osa			
Baltic Community Partners Eesti AS	Särgava 6, EE0020 Tallinn	289 800	12,0%
Jarman Eesti AS	Väike-Karja 12, EE0001 Tallinn	176 340	7,3%
Merlini Investeeringu AS	Järveotsa tee 1-33, EE0035 Tallinn	168 680	6,9%
Kipermann, Eike	Narva mnt. 6-27, EE0001 Tallinn	167 068	6,9%
RAI AS	Regati pst. 1, EE0019 Tallinn	157 470	6,5%
Talinvest 2 AS	Narva mnt. 7, EE0001 Tallinn	142 115	5,8%
Tallinna Pank	Pärnu mnt.10, EE0100 Tallinn	128 883	5,3%

Nõukogu ja juhatuse liikmete osa, s.h.:		
nõukogu liikmete aktsiad	59 601	2,5%
juhatuse liikmete aktsiad	36 170	1,5%
Väikeaktsionäridele kuuluvad aktsiad	1 098 873	45,3%
AKTSIAKAPITAL KOKKU	**2 425 000**	**100%**

Aktsiakapitali kujunemine

80% AS Klementi aktsiatest erastati 30. märtsil 1994. aastal. AS Klementi aktsiakapital vahetult pärast erastamist (põhikiri registreeritud Tallinna Linnavalitsuses 08.06.1994.a.) oli 18 750 000 krooni. AS Klementi aktsiakapitali 1994.; 1995. ja 1996. aastal ei ole suurendatud. Otsus aktsiakapitali suurendamiseks võeti vastu Klementi aktsionäride üldkoosolekul 28.veebruaril 1997. aastal. Otsustati suurendada aktsiakapitali 5,5 milj. krooni võrra ja emiteerida selleks 550 000 uut A-aktsiat nimiväärtusega 10 krooni. Emissioon omandati järgmiselt:

- fondiemissiooni korras omandasid aktsionärid 300 000 aktsiat võrdeliselt oma aktsiate nimiväärtusega;

- kinnise märkimise teel omandasid aktsionärid täiendavalt 190 000 aktsiat (aktsia hind 26 krooni, ülekurss seega 16 krooni) ;

- üldkoosoleku otsusega lubati Klementi tegevdirektsiooni, juhatuse ja nõukogu liikmetel märkida 60 000 aktsiat (aktsia hind 13,3 krooni, ülekurss seega 3,3 krooni).

Aktsiakapitali kujunemisest annab ülevaate järgmine tabel:

Kuupäev	**Aktsiakapitali suurus**	**Märkused**
08. 06. 1994	18 750 000 krooni; 1 500 A-aktsiat nimiväärtusega 10 000 krooni; 3 750 B-aktsiat nimiväärtusega 1 000 krooni	A-aktsiad erastati 30.03.1994; põhikiri reg. 08.06.1994
31. 08. 1995	18 750 000 krooni; 1 500 A-aktsiat nimiväärtusega 10 000 krooni; 3 750 B-aktsiat nimiväärtusega 1 000 krooni	Registreeriti uus põhikiri, mille alusel erastati 09.10.-30.10.1995.a. B-aktsiad vastavalt EEA nõukogu 30.08.1995 .a. otsusele
04. 06. 1996	18 750 000 krooni; 187 500 A- aktsiat nimiväärtusega 100 krooni	AS Klementi kanti äriregistrisse; kõik aktsiad muudeti üheliigilisteks; toimus aktsiate splittimine
23.12. 1996	18 750 000 krooni; 187 500 A- aktsiat nimiväärtusega 100 krooni	Äriregistrisse kanti AS Klementi ja AS Klementi Kaubanduse ühinemine ja uue ühendava ühingu AS Klementi asutamine *
14. 03.1997	24 250 000 krooni; 2 425 000 A- aktsiat nimiväärtusega 10 krooni	Äriregistrisse kanti aktsiakapitali suurendamine; toimus aktsiate splittimine

* AS Klementi aktsiakapital enne ühinemist oli 18 750 000 krooni ja AS Klementi Kaubandus aktsiakapital 1 641 000 krooni. Kokkuleppeliselt vastavalt ühinemislepingule oli uue ühendava ühingu AS Klementi aktsiakapital 18 750 000 krooni. Aktsiakapital moodustus osast uue äriühingu AS Klementi omakapitalist.

28. 02. 1997. aasta üldkoosoleku otsuse alusel läbiviidud aktsiaemissioonist laekus kokku 5 738 000 krooni, millest 3,0 miljonit krooni kasutatakse vastavalt investeeringute eelarvele hoonete renoveerimiseks ja ülejäänud osa käibekapitali suurendamiseks (põhimaterjali ostmiseks).

Emissiooni korraldamise kulud kokku olid 94 840 krooni, millest 30 000 krooni tasutakse vastavalt lepingule Tallinna Pangale emissiooni ettevalmistamse ja korraldamise tasuna. Ülejäänud osa moodustab emissiooni korraldamise ja registreerimisega kaasnenud riigilõivud.

Lähiaastatel ei ole kavandatud AS Klementi aktsiakapitali suurendamist. Lisa 2 (päevakorrapunkt 4) järgi kavandatud tegevdirektsiooni aktsiaoptsioon võib realiseeruda olemasoleva aktsiakapitali piires.

III Ülevaade Klementi tegevusest

Ajalugu

1944. aastal asutati Klementi eelkäijana õmblusartell Osta.

1950. aastal asutati Osta baasil V. Klementi nimeline õmblusvabrik.

1971. aastal moodustati V. Klementi nimeline Õmblustootmiskoondis.

1973. kolis ettevõte oma praegusesse asukohta Mustamäel, Akadeemia tee 33.

1990-nendate alguses valmistas V.Klementi nim. Õmblusvabrik ca 1.000.000 rõivaeset aastas ning andis tööd 1600-le inimesele.

1992. aastal moodustati V. Klementi nimeline Õmblustootmiskoondise baasil RAS Klementi ning selle koosseisus RAS Pärnu Õmblusvabrik ja RAS Rapla Rõivas.

1993.a. lülitati RAS Klementi erastatavate ettevõtete nimekirja.

1993.a. lõpus müüs Eesti Erastamisagentuur RAS Pärnu Õmblusvabrik tervikvara Rootsi firmale Kurt Kellermann AB. Sellega vähenes RAS Klementi tootmisvõimsus ca 40% ja ümberstruktureerimise tulemusena kujunes 1993.a. kahjumiks 5 miljonit krooni.

1994. aastal erastas ettevõtte oma töötajate poolt moodustatud AS Klementi Kaubandus 80 % RAS Klementi aktsiatest (A-aktsiad). 1994. aastal teenis ettevõte 2 miljonit krooni kahjumit.

1995.aastal erastas Eesti Erastamisagentuur avaliku müügi korras 20 % AS Klementi aktsiatest (B-aktsiad).

1995.aastal andis esimesed tulemused ettevõtte uus äriplaan, tulemuseks kasum 2 milj. kr.

1996. aasta kasumiks kujunes 4,3 milj. krooni. Klementi jätkas omatoodangu osakaalu suurendamist. Aasta lõpuks müüdi varem erastatud Võrus, Raplas ning Jõgeval asunud ebarentaablid tütarettevõtted. Tütarettevõtete müük on kajastatud käesoleva prospekti leheküljel 7. Ühendati senised aktsiaseltsid Klementi ja Klementi Kaubandus uueks aktsiaseltsiks Klementi.

1997. aastal planeeritakse käibe jätkuvat stabiilset kasvu, ühtlasi ka omatoodangu osakaalu suurendamist käibes.

Klementi äritegevus

Klementi äritegevus põhineb kolmel õmblustööstusega seotud tegevusel:

- Naiste moerõivaste arendus, tootmine ja müük
- Ametirõivaste arendus, tootmine ja müük
- Allhanketööd (CM, CMT, FP)

Moerõivad

Klementi peab perspektiivseimaks tootegrupiks moerõivaste valdkonnas naiste kergeid rõivaid (seelikud, püksid, pluusid, bleiserid jne.) ning naiste ülerõivaid (mantlid, joped jne.). Klementi liigitab oma naisterõivad stiililt "moodsa klassika" valdkonda. Sihtrühmaks on täiskasvanud naised. Tähtsamad Klementi kaubamärgid on KLEMENTI ja REGINA. (vt. ka registreeritud kaubamärgid lisas 3)

Ekspordi osakaal kogukäibest oli 1996. aastal 67%. Omatoodangu osakaal on Klementi äritegevuses pidevalt suurenenud, 1996. aastal moodustas omatoodang 52% ettevõtte kogukäibest. Kogu realisatsiooni juurdekasv oli 1996. aastal võrreldes 1995. aastaga 28%, samal ajavahemikul kasvas omatoodangu müük 74%. Omatoodangu eelisarendamise põhjuseks on selle tunduvalt suurem kasumlikkus võrreldes allhanketöödega.

Omatoodangu ostjateks olid 1996. aastal 55% ulatuses Eesti jae- ja hulgikaubandus-firmad. Eksporditi 45% omatoodangust, võrrelduna 33 protsendiga 1995. aastal. Eksporditurgudeks olid 1996. aastal peamiselt Soome, Rootsi, Läti ja Leedu. Lähitulevikus peab Klementi perspektiivseteks turgudeks ka Saksamaad, Venemaad ning Ukrainat.

Oma jaekaubandusvõrku ei ole Klementil plaanis luua. Siiski on Klementil üks firmakauplus ettevõtte ruumides Mustamäel.

Eesti tootjatest on moerõivaste alal Klementi tähtsaimad konkurendid AS Baltika (naiste kerged rõivad) ja AS Virulane (naiste mantlid). Teiste eesti rõivatootjate konkurents pole niivõrd tunnetatav. Olulist konkurentsi pakuvad ka importrõivad, mille pääs Eesti turule on täiesti vaba. Klementi eeliseks importtoodangu ees on soodsam hinna/kvaliteedi suhe.

Moetoodangu suurimad ostjad Eestis:

Tallinna Kaubamaja 5%, AS Snoby 2,7%, AS Agdeck 1,8%, AS Maraave 1,6%, AS Tartu Kaubamaja 1,2%, AS EHA 1% kogu omatoodangu käibest.

Moetoodangu suurimad ostjad välismaal:

TEXMAN OY 4%; DESAM AB 3,7%, Hagenfeldt AB 2,7%, TEXET AB 2,6%, HALONEN OY 2,6%, BOLDECO Riia 2,2%, UAB VAIVA Vilnius 1,6% kogu omatoodangu müügimahust.

Ametirõivad

Arvestades moerõivaste müügi ja tootmise hooajalisust, alustati aastal 1994 tootmisvõimsuste ühtlasemaks koormamiseks ka ametirõiva kollektsioonide loomist, tootmist ja müüki. Ametirõivaid valmistatakse ainult tellimuste alusel mitmetele asutustele, firmadele ja organisatsioonidele.

Klementi suuremateks klientideks ametirõivaste alal olid 1996. aastal Riigi Piirivalveamet ning rahvusvahelise kiirtoitlustuskontserni McDonald's Soome tütarettevõte. 1997. aastaks planeeritakse töörõivaste müügimahu kasvu ca 80%.

Klementi peamiseks konkurendiks ametirõivaste tootmisel on AS A&G.

Allhanketööd

Allhanketööde klientideks on Klementil peamiselt Soome (P.T.A. Group OY, Oratop OY, Luhta OY), aga ka Rootsi (Mac Scott AB) ja Saksamaa (Trendtex GmbH) firmad. Allhanketöid tehakse omatoodangu valmistamise vajadustest oluliselt võimsama tootmisbaasi paremaks koormamiseks. 1996. aastal jagunes allhanketööde müük põhiklientide vahel järgmiselt: P.T.A. Group OY 55,2%, Oratop OY 24,7 %; Mac Scott AB 8,1%; Master Coat 1,5%; muud 10,5%.

Allhanke põhiosa moodustavad CMT (*cutting, making and trimming*) ning FP (*full price*) tööd. Klementi peab allhanketööde jätkamist vajalikuks, kavandades sealjuures keskenduda keerukatele ning viimistlust nõudvatele toodetele. Eeskätt on plaanis FP teenuse osa allhankes suurendada, kuna see on kõige tulusam. FP teenuse minuti müügihind on keskmiselt 2 korda kõrgem kui teistel allhanke tüüpidel.

Klementi omatoodangu kodumaine müük ja eksport kaubamärkide lõikes on esitatud lisas 4. Kõik allhanketööd tehakse ekspordiks.

Allhanketöid teostavad praktiliselt kõik Eesti õmblusettevõtted, teatud määral võib neid kõiki sellel alal pidada Klementi konkurentideks. Klementi eeliseks on asjaolu, et ettevõte valdab nii kergete- kui ülerõivaste tootmistehnoloogiat. See on eriti sobiv tellijatele, kelle kollektsioonidesse kuuluvad mõlemad rõivagrupid. Nõudlus sellise teenuse järele on suur ning hinnatase sellest tulenevalt kõrge. Klementi konkurentsieeliseks on ka hästi väljaarendatud viimistlustehnoloogia. AS Klementil on allhanke tellijatega kujunenud välja kindlad ja pikaajalised sidemed.

Klementi turuosa

Vastavalt AS Emor läbiviidud Eesti rõivaturu uuringule (1996.a.) moodustab legaalses jaekaubanduses müüdavate naiste kergete ja ülerõivaste müügimaht ca 230 miljonit krooni aastas. AS Klementi poolt Eesti jaekaubanduse kaudu turustatud omatoodangu maht oli 1996. aastal ca 15 milj. kr. Seega valdass Klementi 1996.a. ca 6...7% Eesti naisterõivaste turust. Ametirõivaste turg on alles kujunemas, hinnanguliselt kontrollib Klementi potentsiaalsest turust vähemalt 25...30%.

AS Klementi tooraine tarnijad on Euroopa Liidu firmad (vt. lisa 5.), mis on tingitud vajadusest saada toodetele päritolu sertifikaati EUR-1.

Viimase kolme majandusaasta netokäibe jaotus tegevusharude lõikes

Aasta	**Netokäive (tuh. EEK)**			
	Kokku	Omatoodang	Allhanketööd	Muu
1994	**45 600**	6764	32095	6741
1995	**67 200**	26193	37167	3840
1996	**86 400**	45600	36300	4500

Tootmise kasumlikkus

Klementi ärikasum 1996. aastal oli 6,7 milj. krooni ja puhaskasum 4,3 milj. krooni. Käiberentaablus ja kasumirentaablus olid vastavalt 7,8% ja 5,0%. Kasumit annab põhiliselt omatoodangu valmistamine. Allhanketöid tehakse tootmisvõimsuse optimaalseks koormamiseks põhiliselt moetoodangu tootmise vaheaegadel. Omatoodangu ja allhanketööde kasumlikkusest annab ülevaate lisa 6. Lisas 6 on toodud ka ettevõtte üldkulud (kaudkulud 2) jaotatud toodetud standartminutite järgi. Omatoodangu osatähtsuse pidev suurendamine annab aluse Klementi kasumi kasvuks.

Struktuuris toimunud suuremad muutused

- AS Klementi Kaubandus (asutatud 30.01.1992, reg. nr. 18012417, äriregistrisse kantud 12.06.1996, registrikood 10041514) ning AS Klementi (registeeritud RAS Klementi õigusjärglasena 08.06.1994, reg.nr. 01003673, äriregistrisse kantud 04.06.1996, registrikood 10038469) vastavalt 03. novembril 1995.a. ja 23. oktoobril 1995.a. toimunud aktsionäride erakorralised üldkoosolekud otsustasid alustada ettevalmistusi kahe ettevõtte ühinemiseks. Ühinemise käigus asutasid nimetatud aktsiaseltsid uue aktsiaseltsi ärinimega AS Klementi. Ühinemisleping on toodud käesoleva prospekti lisas 7 ning ühinemisaruanne lisas 8.
- 1996. aasta jooksul on Klementi realiseerinud käibevara hulka kuulunud AS Aegna ja AS Talot aktsiad, kus Klementi oli väikeaktsionär. Aktsiad müüdi nimiväärtusega vastavalt 500 ja 100 000 krooni.
- 1996. aasta jooksul müüdi tütarettevõtete aktsiaid, kus Klementi oli ainuomanik. Tütarettevõtete 100% aktsiad müüdi nõukogu otsuse alusel eelläbirääkimistega pakkumise teel. AS Võru Rõivas aktsiad müüdi bilansilise maksumusega 500 000 krooni. AS Rapla Rõivas aktsiad bilansilise maksumusega 451 262 müüdi hinnaga 1 000 000 krooni ja AS Jõgeva Rõivas aktsiad müüdi järelmaksuga, kusjuures bilansiline maksumus oli 1 000 000 krooni müügihind 1 500 000 krooni. Käesolevaks hetkeks on kogu järelmaks tasutud.

- 1996. aasta detsembris soetati 100% seni mittetegutsenud OÜ Deodora osakuid (ostuhind oli võrdne osakute nimiväärtusega 10 000 krooni) eesmärgiga, et nimetatud äriühing hakkab tegelema kinnisvaraprojektidega. Kuna OÜ Deodora soetamine ja majandustegevus ei andnud 1996. aastal kasumit, siis on OÜ Deodora osakud bilansis allahinnatud 0-väärtusele.

Hooned ning maa

Klementile kuulub büroohoone, tootmishoone, abitootmishoone ning kauplus asukohaga Tallinn, Akadeemia tee 33/Kadaka tee179. 1996. aasta lõpus on erastatud ka maa kruntidel Akadeemia tee 33 / Kadaka tee 179. Klementile kuuluvad samuti tootmisjaoskonna hooned ja maa Vasalemmas. Hoonete ja maa bilansilised maksumused on toodud käesoleva prospekti lisas 8.

Põhipank ja õigusbüroo

Klementi põhipank on Tallinna Pank. Klementi kasutab Õigusbüroo Orav, Tuulas ja Vajak teenuseid.

Töötajate arv

1994. aastal töötas Klementis 811 töötajat, 1995. aastal 814 töötajat ning 1996. aastal 803 töötajat (ilma tütarettevõteteta). Koosseis on vähenenud põhiliselt mittetootliku personali arvelt. 1997. aasta jooksul viiakse läbi tootmistööliste põhjalik selektsioon, vabanemaks väheefektiivsest tööjõust. Administratsiooni ning insener-tehnilise personali arv väheneb 1997. aasta jooksul ca 20 inimese võrra tänu tootmise ettevalmistamise mahu vähenemisele ning kaasaegse infotehnoloogia kasutuselevõtule.

Arbitraaži- ja kohtuvaidlused viimase 12 kuu jooksul

Klementi ei ole viimase 12 kuu jooksul osalenud arbitraaži- ja kohtuvaidlustes hageja või kostjana.

IV Bilanss, kasumiaruanne ja finantsseisukord

AS Klementi bilanss ja kasumiaruanne

BILANSS

AKTIVA	**1994**		**1995**		**1996**
	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi
Raha ja pangakontod	1 589	122	2 151	201	4 153
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1	0	611	0	1 100
Nôuded ostjate vastu	4 010	296	6 227	138	10 348
Mitmesugused nôuded	1 628	134	838	5	1 345
Viitlaekumised		0	18	0	20
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		254	1 552	65	1 098
Likviidsed varad kokku	*7 228*	*806*	*11 397*	*409*	*18 064*
Varud	8 325	1 481	12 434	0	16 742
Kokku käibevara	*15 553*	*2287*	*23 831*	*409*	*34 806*
Pikaajalised finantsinvesteeringud	491	17 131	1 342	14 700	344
Materiaalne vara	12 839	265	12 631	0	27 105
Immateriaalne põhivara	0	0	253	0	1 297
Kokku põhivara	*13 330*	*17 396*	*14 226*	*14 700*	*28 746*
AKTIVA KOKKU	28 883	19 684	38 057	15 179	63 552

PASSIVA	**1994**		**1995**		**1996**
	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi
Lühiajalised finantskohustused	3 110	5 420	10 400	2 415	24 345
Ostjate ettemaksed toodete,kaupade eest	280	0	101	0	369
Vôlad hankijatele	1 105	528	2 046	1	5 483
Mitmesugused vôlad	941	1 656	288	500	0
Maksuvôlad	1 359	21	2 198	70	2 188
Viitvôlad	1 914	95	3 045	60	2 386
Kokku lühiajalised kohustused	*8 709*	*7 720*	*18 078*	*3 045*	*34 771*
Pikaajalised vôlakohustused	0	12 260	246	8 817	3 814
Pikaajalised eraldised	0	0	477	0	0
Kokku pikaajalised kohustused	*0*	*12 260*	*723*	*8 817*	*3 814*
Kokku kohustused	*8 709*	*19 980*	*18 801*	*11 862*	*38 585*
Aktsiakapital	18 750	208	18 750	1 341	18 750
Aazhio	0	0	0	0	780
Reservid kokku	0	0	0	0	1 118
Eelmise perioodi jaotamata kasum	3 489	2 440	-1 529	3 441	
Aruande aasta jaotamata kasum	-2 065	-2 943	2 035	- 1 465	4 319

Omakapital	*20 174*	*-296*	*19 256*	*3 317*	*24 967*
PASSIVA KOKKU	28 883	19 684	38 057	15 179	63 552

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	**1994**		**1995**		**1996**
	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi
Realiseerimise netokäive	45 607	9 779	67 246	3 989	86 383
Valmis- ja lôpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 776	-1 317	2 064	-94	4 598
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	546	0		0	
Muud äritulud	485	46	884	367	2 385
Kokku äritulud	*48 414*	*8 508*	*70 194*	*4 262*	*93 366*
ÄRIKULUD					
Toore, materjal ja teenused	13 712	5 138	20815	2 135	32 129
Mitmesugused tegevuskulud	8 457	2 193	11 833	457	11 480
Palgakulu	18 527	1 192	23 193	872	29 194
Sotsiaalmaksud	6 248	393	7 694	288	9 643
Kulum	2 187	49	2 100	29	2 395
Muud ärikulud	568	480	920	939	1 782
Kokku ärikulud	*49 699*	*9 444*	*66 555*	*4 721*	*86 623*
Ärikasum (-kahjum)	*-1 285*	*-937*	*3 639*	*-459*	*6 743*
FINANTSTULUD					
Fin.tulud tütarettevôtete aktsiatelt, osakutelt	81	70	20	1 810	1 536
Fin.tulud muudelt pikaajalistelt fin.investeeringutelt	10	0	16	18	
Kasum valuutakursi muutustest		0	50	0	24
Muud intressi- ja finantstulud	45	2	12	1	381
Kokku finantstulud	*136*	*73*	*98*	*1 829*	*1 941*
FINANTSKULUD					
Tütarettevôtete aktsiate, osakutega seotud fin.kulud		50	109	7	10
Intressikulud	642	2 030	1 244	2 828	4 078
Kahjum valuutakursi muutustest		0	120	0	273
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	245	0		0	
Muud finantskulud	28	0		0	4
Kokku finantskulud	*915*	*2 080*	*1 473*	*2 835*	*4 365*
Finantskasum	*-779*	*-50*	*-1375*	*- 1 375*	*-2 424*
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-2 064	-2 943	2 264	-1 465	4 319
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-2 064	-2 943	2 264	-1 465	4319

Tulumaks			229	0	
Aruande aasta puhaskasum (-kahjum)	-2 064	-2 943	2 035	-1 465	4 319

SUHTARVUD

	1994		**1995**		**1996**
	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi	AS Klementi Kaubandus	AS Klementi
Äritulude kasv	-	-	45,0 %	-59,2%	33,0 %
Aktiva kasv	-	-	35,4 %	-29,7%	93,1 %
Omakapitali kasv	-	-	-4,6 %		29,7 %
Käiberentaablus	-2,8 %	-9,58%	5,4 %	-11,5%	7,8 %
Kasumirentaablus	-4,5 %	-30,1%	3,0 %	-36,7%	5,0 %
Omakapitali tootlikkus	-10,2 %	-	10,6 %	-44,2%	17,3 %
Kapitali tootlikkus	-4,9 %	-25,26%	8,6 %	-0,3%	13,2 %
Maksevõime kordaja	1,79	0,30	1,32	0,13	1,00
Likviidsuskordaja	0,83	0,10	0,63	0,13	0,52
Omakapitali ja koguaktivate suhe	0,70	-0,02	0,51	0,22	0,39
Puhaskasum aktsia kohta (kroonides)	-	-1,56	9,30	-0,11	23,03
Dividend aktsia kohta	-	-	-	-	0
Tootmisvarude käivete arv aastas	5,82	5,74	5,66	-	5,58

Käiberentaablus = Ärikasum / Netokäive,

Kasumirentaablus = Puhaskasum / Netokäive

Omakapitali tootlikkus = Puhaskasum / Omakapital (aasta keskmine)

Kapitali tootlikkus = (Puhaskasum + Intressikulu) / Aktiva kokku (aasta keskmine)

Maksevõime kordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = Likviidsed varad / Lühiajalised kohustused

Tootmisvarude käivete arv aastas = Äritulud / Varud

AS Klementi aastaaruannete lisad ning audiitori arvamused 1994., 1995. ja 1996. aasta kohta on toodud prospekti lisades 10 - 12, AS Klementi Kaubanduse aastaaruannete lisad 1994. ja 1995. aasta kohta ning audiitori arvamused on toodud lisades 13 - 14.

Mitmesugused tegevuskulud kasumiaruandes

Mitmesuguste kulude all kasumiaruandes (kokku 11 480 tuh.kr.) on ära toodud järgmised põhilised kulud (sulgudes näitena kulutuste summa 1996.aastal.):

- ostetud allhange (4 179 tuh.kr.)

- müügiga seotud vahendustasud (1 242 tuh.kr.)

- reklaamikulud (759 tuh kr.)

- töölähetused (739 tuh.kr.)

- lootusetu debitoorse võlgnevuse mahakandmine (486 milj.kr.)

- sideteenused (421 tuh. kr.)

- vesi (399 tuh.kr.)

- seadmete rent (406 tuh.kr)

- messide ja laatade kulud (243 tuh.kr)

- transporditeenused (234 tuh.kr.)

- mitmesugused maksud (240 tuh.kr.)

- mitmesugused muud tegevuskulud (2 132 tuh.kr.)

Rahavoog

Ülevaade AS Klementi rahavoogudest (tuh. kroonides) 1995. ja 1996.aastal. AS Klementi ning AS Klementi Kaubanduse rahavoogude detailsed aruanded on toodud lisades.

	1995	**1996**
Rahavoog äritegevusest	5583	-1692
Rahavoog investeerimisest	-3796	-3089
Rahavoog finantseerimisest	-1223	6581
Rahavoog kokku	**564**	**1800**

Finantsseisundi kujunemine 1995 - 1996.aastal.

1995.aastal jõudis AS Klementi esmakordselt pärast erastamist kasumisse.

1996.aastal suurenes ettevõtte konsolideeritud bilansimaht 26.2 milj.krooni võrra (vt. lisa 12). Seoses AS Klementi ja AS Klementi Kaubanduse ühinemisega 1996. aastal ei ole 1995. aasta bilansimahu suurenemine võrreldav. Bilansimaht suurenes põhiliselt tootmise mahu suurenemise tõttu käibevarade, kasumi ja lühiajaliste pangalaenude arvel.

1995. ja 1996.aastal on pidevalt vähenenud erastamiskohustused (vt. Erastamiskohustused).

1994. aasta lõppbilansis moodustas eelmiste perioodide jaotamata kasum 3 488 715 krooni, mis oli tekkinud enne erastamist majandustegevuse kasumi arvel. 1995. aasta algbilansis korrigeeriti nimetatud summat 1 202 687 krooni võrra:

- vähendati 1 058 709 krooni võrra seoses poolelioleva ehituse allahindamisega
- vähendati 247 504 krooni - eelmiste aastate maksuamortisatsiooni erinevusest tulenevalt
- suurendati 103 525 krooni lõpetamata toodangu saldo muutmine.

Seega algbilansis moodustas eelmiste perioodide jaotamata kasum 2 286 028 krooni.

1995. aastal vähendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit 1994. aasta kahjumi võrra (- 2 064 912 krooni) ja välja makstud avanssdividendide võrra (-1 750 000 krooni). 1995. aasta bilansi eelmiste perioodide jaotamata kasumi lõppsaldo moodustas - 1 528 884 krooni.

Põhiosa 1995. ja 1996. aasta kasumist saadi omatoodangu osatähtsuse suurendamisega realisatsiooni netokäibes. Omatoodangu realisatsiooni netokäive suurenes 1995. aastal 19,5 milj. krooni võrra ning 1996. aastal 19,4 milj. krooni võrra. Samal ajal allhanketööd vähenesid 1996. aastal 4,7 milj. krooni võrra. Omatoodangu osatähtsus 1995. aastal oli 39% ja 1996. aastala 53%. Siinjuures ettevõtte kasum tootmistegevusest saadakse omatoodangu realiseerimisest (vt. lisa 6). Omatoodangu osatähtsus suureneb ka 1997.aastal.

Oluline osa (~2 milj.krooni) 1996.aasta kasumist saadi tütarettevõtete aktsiate ja põhivara realiseerimisest.

AS Klementi ja AS Klementi Kaubanduse ühinemise käigus (vt. lisa 8) elimineeriti vastastikused kohustused (AS Klementi Kaubanduse võlgnevus AS-le Klementi 4 508 694 krooni), hinnati ümber AS Klementi hooned (maksumus suurenes 12 170 422 krooni võrra), ning toimus aktsiakapitali ümberjaotamine aktsionäride vahel (endiste B- aktsionäride aktsiakapitali osa suurenes 3 750 000 kroonilt 5 325 000 kroonini). Ühinevate ühingute lõppbilansid on toodud lisas 15 ja 16.

Eelmiste perioodide kahjumi olemasolu tõttu ei ole AS Klementi 1995. ja 1996.aastal maksnud ettevõtte tulumaksu.

1997. aasta kasumilt ei ole planeeritud maksta ettevõtte tulumaksu, kuna on edasikantav eelmiste perioodide kahjum ning tulumaksu ettemaks (makstud dividendidelt ja fondiemissioonilt). Eelmiste perioodide üleminev tulumaksu nõue moodustab 1 404 895 krooni. Fondiemissioonilt maksti 1997. aastal tulumaksu 1 054 092 krooni.

1996. aasta bilansis kajastatud lühiajalistest pangalaenudest refinantseeritakse 80% pikaajalisteks laenudeks. Vastav leping Eesti Investeerimispangaga on sõlmitud.

1997. aastal ei ole planeeritud Klementi laenukohustusi suurendada.

Investeerimispoliitika

Viimase kolme aasta jooksul tehtud investeeringud

1995. aastal investeeris Klementi tootmisvahenditesse ja tehnikasse kokku 3,6 miljonit krooni. Tootearendusse investeeriti 1995. aastal 2,4 miljonit.

1996. aastal investeeriti tootmisvahenditesse ja tehnikasse kokku 4,6 miljonit krooni, käibevahenditesse 10,8 miljonit ning tootearendusse 2,8 miljonit krooni.

Planeeritavad investeeringud

1997. aastal on Klementil plaanis investeerida tootmisvahenditesse ja tehnikasse 3,0 miljonit krooni ning tootearendusse 3,7 miljonit krooni. Planeeritav käibe kasv 11 milj. krooni võrra eeldab täiendavaid investeeringuid käibevahenditesse 2,8 milj. krooni ulatuses. Kavandatavate investeeringute allikaks on omavahendid. Kinnisvaraprojektidesse on kavandatud investeerida 3,0 miljonit krooni.

Oluline osalus teistes äriühingutes.

Klementile kuulub 100% OÜ Deodora osakuid nimiväärtusega 10 000 krooni.

Võlakohustused ühinemisel

AS Klementi Kaubandusel olid ühinemislepingu sõlmimisel seisuga 01.04.1996.a. järgmised kohustused:

1. Võlad AS Klementi 4 508 694 krooni.

2. Lühiajalised erastamiskohustused 1 329 955 krooni.

3. Pikajalised erastamiskohustused 5 828 947 krooni.

AS Klementil olid ühinemislepingu sõlmimisel järgmised põhilised kohustused:

1. Lühiajalised laenud krediidiasutustelt 16 000 000 krooni.

2. Kohustused liisinglepingute järgi 815 262 krooni.

3. Maksuvõlad 3 102 019 krooni.

4. Võlad töövõtjatele 3 545 261 krooni.

5. Hankijate tasumata arved 1 243 518.

Erastamiskohustused

AS Klementi aktsiate erastamisel (30.märts 1994) olid erastamiskohustused järgmised:

* erastamise järelmaksu summaks oli 12,0 milj. krooni, mis tuli tasuda 1. aprilliks 1999.a.

* esimesel kolmel erastamisaastal oli tööhõivekohustuseks 500 töötajat

* investeerimiskohustuseks oli kokku (arvestades hilisemaid muudatusi) 10,5 milj. krooni

Seoses EVP-des osalise tasumise võimalusega lisandus täiendav kohustus investeerida aktsiakapitali suurenemisesse 5,5 milj. krooni.

Eesti Erastamisagentuuri kinnitusel (kiri nr. L-2053, 24. detsembrist 1996. a. ja nr. L-713, 16.04.1997.a.) on AS Klementi erastamise ostu-müügilepingu järgsed tingimused 1995. ja 1996. aastal täitnud. Eesti Erastamisagentuur on lugenud täidetuks kogu erastamise ostu-müügi lepingu järgse investeerimiskohustuse (10 500 000 krooni), tööhõivekohustuse ja erastamise äriplaani. Seisuga 31. märts 1997.a. on tasumata osa erastamise järelmaksust 5 178 699 krooni (nimetatud summa tuleb tasuda Eest kroonides), mis tasutakse ennetähtaegselt 1997. aasta I poolaastal. Tasumine toimub Eesti Investeerimispangast saadava laenu arvelt. Vastav laenuleping on alla kirjutatud Erastamiskohustuste täitmine on intressikulude kaudu mõjutanud kasumit järgmiselt: 1994.aastal 1,4 milj. krooni; 1995.aastal 2,0 milj.krooni; 1996.aastal 1,1, milj. krooni. Erastamismakse refinantseerimine Eesti Investeerimispanga laenu arvel vähendab Klementi finantskulusid kuni 0,3 milj. krooni aastas kuni aastani 2004.

Võlakohustused

Laenud (31.03.1996)

Võlausaldaja	Kohustuse summa	Kohustuse liik	Aasta intress %	Lõpp-tähtaeg	Tagatis
Tallinna Pank	10 500 000	Arvelduskrediit	17	19.06.1997	kommertspant
Eesti Investeerimispank	9 500 000	Laen	n/a	15.11.2004	hooned

Liisinglepingud (31.12.1996)

Liisingfirma	Renditav vara	Summa	Tähtaeg
Hansa Liising	veoauto Mercedes Benz 814	370 000	15.02.1998
Hansa Liising	sõiduauto Skoda Felicia	77 944	15.03.1998
Hansa Liising	sõiduauto Mitsubishi Galant	172 484	30.11.1997
Hansa Liising	sõiduauto Skoda Felicia Combi	94 659	15.07.1997
Eesti Tööstusliising	Triikimisseadmed	561 366	15.04.1999
Eesti Tööstusliising	arvutustehnika, koopiamasinad	252 333	30.04.1998
Eesti Tööstusliising	õmblusmasinad Brother	600 000	30.05.1999

Bilansivälised kohustused

31.12.1996 seisuga on Klementi väljastanud garantiikirju oma töötajate laenude tagamiseks Eesti Hoiupangale summas 118 500 krooni.

V Ülevaade juhtimisstruktuurist

Üldkoosolek

Klementi kõrgeimaks juhtorganiks on aktsionäride üldkoosolek. Korraline üldkoosolek toimub üks kord aastas ning kutsutakse kokku juhatuse poolt mitte hiljem kui 6 (kuue) kuu jooksul pärast aruandeaasta lõppu. Üldkoosolek on pädev vastu võtma otsuseid, kui koosolekul on esindatud vähemalt pool aktsiatega esindatud häältest. Üldkoosoleku otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt pool üldkoosolekul esindatud häältest, v.a. põhikirjas loetletud erijuhtudel.

Üldkoosoleku otsused on kohustuslikud kõigile aktsionäridele, nõukogule ja juhatusele.

Nõukogu

Nõukogu on Klementi juhtimisorgan, mis planeerib ettevõtte tegevust, korraldab aktsiaseltsi juhtimist ning teostab järelevalvet juhatuse tegevuse üle. Nõukogu koosneb kolmest inimesest. Nõukogu liikmed valitakse viieks aastaks.

Nõukogu koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele, kuid mitte harvem kui üks kord kolme kuu jooksul. Nõukogu koosolek on otsustusvõimeline, kui sellest võtab osa vähemalt kaks nõukogu liiget. Nõukogul on õigus vastu võtta otsuseid ilma koosolekut kokku kutsumata, kui sellega on nõus kõik nõukogu liikmed.

AS Klementi nõukogu liikmed:

Ardo Kamratov

sünniaeg: 05.02.1954

lõpetanud Tallinna Tehnikaülikooli majandusteaduskonna 1979. aastal

1984. aastast majandusteaduste kandidaat.

AS Klementi Kaubandus juhatuse liige 1994.aastast. AS Klementi juhatuse esimees 1995. aastast, aastast nõukogu esimees aastast 1996.

olulised ärihuvid: AS UCIG aktsiad

Guido Sammelselg

sünniaeg: 20.04.1956

lõpetanud Tartu Riikliku Ülikooli õigusteaduskonna 1981. aastal

lõpetanud Tallinna Kõrgema Kommertskooli 1989. aastal.

Tallinna Panga nõukogu esimees.

olulised ärihuvid: puuduvad

Tambet Mägi

sünniaeg: 26.06.1969

alustas õpinguid 1991. aastal Tallinna Tehnikaülikoolis ärijuhtimise erialal.

Tallinna Panga krediididivisjoni juhataja.

olulised ärihuvid: puuduvad

Juhatus

Juhatus on Klementi juhtimisorgan, mis esindab ja juhib ettevõtet ning korraldab selle raamatupidamist. Juhatuse liikmed valib ning kutsub tagasi nõukogu. Juhatuse liikmed valitakse kolmeks aastaks ning juhatusel võib olla üks kuni seitse liiget. Juhatus määrab ametisse ja vabastab ametist Klementi direktorid ja raamatupidamise eest vastutava isiku (tegevjuhtkonna).

AS Klementi juhatuse liikmed:

Madis Võõras - juhatuse esimees, tegevdirektor

sünniaeg: 28.07.1955

lõpetanud Tallinna Tehnikaülikooli masinaehitus tehnoloogia ja metalli erialal 1979.a.

Töötanud samal ametikohal alates 1994. aastast. Töötab ettevõttes alates 1991.a.

olulised ärihuvid: puuduvad

Mare-Ann Perkmann - arendusdirektor

sünniaeg: 30.12.1949

lõpetanud Kaunase Polütehnilise Instituudi 1973. aastal õmblustoodete tehnoloogia

erialal. Töötanud ettevõttes alates 1990. aastast

olulised ärihuvid: puuduvad

Urmas Rohi - ametirõiva divisjoni direktor

sünniaeg: 24.06.1958

lõpetanud Tallinna Tehnikaülikooli 1988. aastal peenmehaanikaseadmete erialal

Töötanud samal ametikohal alates 1994. aastast.

olulised ärihuvid: puuduvad

Raivo Raaga - tootmis- ja tehnikadirektor

sünniaeg: 21.12.1957

lõpetanud Tallinna Tehnikaülikooli 1981. aastal automatiseeritud juhtimissüsteemide erialal. Töötanud samal ametikohal alates 1994. aastast. Töötab ettevõttes alates 1991. aastast

olulised ärihuvid: puuduvad

Lilia Peets - moerõiva divisjoni direktor

sünniaeg: 02.07.1955

lõpetanud Kaunase Polütehnilise Instituudi trikotaazitööstuse erialal 1978.a.

Töötanud samal ametikohal 1997.aastast, ettevõttes töötab 1994.a.

olulised ärihuvid: puuduvad

Klementi nõukogu ja juhatuse liikmetele nõukogu või juhatuse töös osalemise eest 1996. aastal tasu ei makstud. Tegevjuhtkonnale makstud summaarsed töötasud olid järgmised:

Aasta	**1994**	**1995**	**1996**
Makstud töötasu kroonides	401 080	767 732	965 275

Tegevdirektsioon ja juhtimisskeem

AS Klementi juhtimisstruktuur (vt.lisa 7) on väljaarendatud lähtudes kolmest põhilisest äriprotsessist. Iga äriprotsessi juhib protsessihaldur (vastav asedirektor). Äriprotsesside toetamisega tegelevad vastavad funktsionaalsed osakonnad. Eesmärgiks on kujundada võimalikult lihtne ja selgete vastutusvaldkondadega organisatsioon.

VI Riskifaktorid

Poliitiline risk.

Eesti Vabariigi majanduspoliitika avaldab olulist mõju kogu Eesti majandustegevusele, mis on otseselt seotud elanike ostujõu kasvuga. Ostujõu kasv on aga määravaks teguriks siseturu arengus. Eesti Vabariigi ning eksporditurgudeks olevate riikide välismajanduspoliitika mõjutab otseselt ettevõtete võimalusi eksportida oma toodangut.

Investeerimisrisk. Aktsiate hind võib muutuda vastavalt nõudmisele ja pakkumisele, mida omakorda mõjutavad sellised faktorid nagu ettevõtte tegevuse tulemuslikkus, konkurents, aktsionäridele makstavad dividendid, üldine majanduskeskkond Eestis ja välismaal, aktsiatega tehtavate tehingute hulk ning turul valitsev arvamus ettevõttest kui investeeringust. Kõigi nende tegurite mõjul võib aktsiate väärtus nii tõusta kui langeda.

Konkurents. Siseturul on peamiseks konkurendiks AS Baltika oma kollektsiooniga Christine Collection. Konkurentideks on ka imporditud sama hinnaklassi tooteid müüvad ettevõtted, näit. Stockmanni ja CitySokose kaubamajad.

Välisturgudel on omatoodangu osas konkurentideks kõik sama hinna / kvaliteediklassi õmblustooteid valmistavad firmad. Allhanke osas konkureeritakse eeskätt Baltikaga, kuid sisuliselt ka kõigi teiste võrreldava kvaliteediga teenust pakkuvate ettevõtetega Baltimaades.

Juhtimisrisk. Klementi tegevjuhtkond on komplekteeritud kõrge kvalifikatsiooniga spetsialistidest, kes omavad kerge- ja tekstiilitööstuses piisavat töökogemust.

VII ANDMETE ÕIGSUSE KINNITUS

AS Klementi juhatus võtab endale vastutuse käesolevas lihtaktsiate kinnise emissiooni registreerimisprospektis sisalduvate kõigi andmete õigsuse ning täielikkuse eest. Kinnitan, et me oleme võtnud tarvitusele kõik kohased abinõud käesolevas prospektis esitatud andmete õigsuse ja täielikkuse kontrollimiseks ning et esitatud informatsioonist ei puudu ega ei ole välja jäetud midagi, mis mõjutaks käesolevas prospektis esitatud andmete sisu või tähendust.

Tallinnas, 29. aprillil 1997. aastal

Madis Võõras

juhatuse esimees

REGISTREERIMISPROSPEKTI LISAD

AS Klementi põhikiri

1994., 1995. ja 1996. aasta finantsaruannete lisad

AS Klementi ja AS Klementi Kaubandus ühinemisleping ja ühinemisaruanne

AS Klementi aktsionäride 28.02.1997 üldkoosoleku protokoll

AKTSIASELTS KLEMENTI PÕHIKIRI

Aktsiaseltsi Klementi (edaspidi: Aktsiaselts) uus põhikiri on kinnitatud AS Klementi üldkoosolekul 28. veebruaril 1997.aastal.

I Ärinimi ja asukoht

1.1. Aktsiaselts Klementi ärinimi on aktsiaselts "Klementi", lühendatult AS

Klementi.

1.2. Aktsiaseltsi asukoht ja aadress on:

Eesti Vabariik, EE0026, Tallinn, Akadeemia tee 33.

1.3. Aktsiaseltsi majandusaasta algab 1.jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

1.4. Aktsiaselts on asutatud määramata tähtajaks.

1.5. Aktsiaseltsi teated, mille avaldamise vajadus tuleneb seadusest või käesolevast põhikirjast, avaldatakse ühes vabariikliku levikuga ajalehes, mille kinnitab Aktsiaseltsi üldkoosolek (edaspidi: Üldkoosolek).

II Aktsiaseltsi tegevusalad

2.1. Aktsiaseltsi tegevusalad on järgmised:

2.1.1. ômblus- ja trikootoodete arendus, valmistamise organiseerimine, valmistamine

ja müük;

2.1.2. tööstuskaupade hulgi- ja jaekaubandus;

2.1.3. autoveod, sealhulgas rahvusvahelised autoveod;

2.1.4. investeerimine omavahendite arvelt;

2.1.5. koolituse (kestvusega kuni kuus kuud)- ja konsultatsioonide alane tegevus

eespool nimetatud tegevusaladel.

III Aktsiakapital, aktsiad ja reservkapital

3.1. Aktsiaseltsi miinimumkapital on 18 750 000 (kaheksateist miljonit seitsesada viiskümmend tuhat) Eesti krooni ja maksimumkapital 75 000 000 (seitsekümmend viis miljonit) Eesti krooni.

3.2. Kõik Aktsiaseltsi aktsiad on nimelised A-aktsiad. Nimelise A-aktsia nimiväärtus on 10 (kümme) Eesti krooni. A-aktsia annab Üldkoosolekul 1 (ühe) hääle.

3.3. Aktsiaselts peab aktsiaraamatut elektroonilisel kandjal kõigi nimeliste aktsiate kohta. Aktsiaseltsi juhatusel (edaspidi: Juhatus) on õigus sõlmida teise isikuga leping aktsiaraamatu pidamise kohta.

3.4. Aktsiaselts ei väljasta nimeliste aktsiate kohta aktsiatähte paberkandjal. Aktsionäri nôudmisel väljastatakse talle aktsiate omandiõigust tõendav õiend.

3.5. Nimelist aktsiat võib pantida või koormata kasutamisvaldusega. Aktsia loetakse panditukс või kasutamisvaldusega koormatuks pantimise või koormamise kandmisest aktsiaraamatusse. Pantimise või koormamise kande sisu kinnitab Juhatus.

3.6. Aktsiaseltsil on õigus seaduses sätestatud tingimustel ja korras suurendada või vähendada aktsiakapitali.

3.7. Aktsiakapitali suurendatakse täiendavate sissemaksetega või sissemakseteta.

3.8. Aktsiakapitali suurendamisel uute aktsiate väljalaskmise korra, nende eest makstava summa ja maksmise tähtajad määratakse kindlaks Juhatuse ettepanekul Üldkoosoleku otsusega aktsiakapitali suurendamise kohta.

3.9. Kui uute aktsiate eest tasutakse rahas, on aktsionäril eesõigus märkida uusi aktsiaid vastavalt põhikirja punktile 4.5.

3.10. Aktsiaseltsi aktsiate eest võib Juhatuse otsusel tasuda mitterahalise sissemaksega. Mitterahalise sissemakse hindamiseks kutsub Juhatus kohale vähemalt ühe sõltumatu eksperdi, kes teostab Aktsiaseltsile üleantava asja või varalise õiguse hindamise ja koostab hindamise akti. Audiitor kontrollib mitterahalise sissemakse väärtuse hindamise tulemust ja esitab arvamuse selle kohta, kas sissemakse vastab seadusega kehtestatud nõuetele. Tuginedes hindamise aktile ja audiitori arvamusele määrab Juhatus mitterahalise sissemakse väärtuse rahas. Mitterahalise sissemaksena Aktsiaseltsile üleantud varasid Aktsiaselts ei ole esemeliselt kohustatud tagastama.

3.11. Aktsiaselts võib Üldkoosoleku otsusega suurendada aktsiakapitali aktsiaseltsi omakapitali arvel sissemakseid tegemata (fondiemissioon). Fondiemissioon viiakse läbi seaduses sätestatud tingimustel ja korras.

3.12. Aktsiaseltsi aktsiakapitali vähendamine toimub Üldkoosoleku otsusega aktsiate tühistamisega või aktsiate nimiväärtuse vähendamisega, vähendatud osa aktsionäridele väljamaksmisega või ilma.

3.13. Aktsiaselts võib Üldkoosoleku otsusega ning Üldkoosoleku poolt kehtestatud ulatuses, tingimustel ja korras lasta välja vahetusvõlakirju.

3.14. Aktsiaselts ei ole kohustatud aktsiaid aktsionäridelt tagasi ostma. Oma aktsiate omandamine ja tagatiseks võtmine Aktsiaseltsi poolt on lubatud seaduses sätestatud ulatuses ja korras.

3.15. Aktsiaseltsi aktsiad on päritavad.

3.16. Aktsiaseltsi aktsiad on vabalt võõrandatavad. Aktsiaseltsi aktsiate võõrandamisel kolmandatele isikutele ei ole Aktsiaseltsi teistel aktsionäridel ostueesõigust.

3.17. Kahjumi katmiseks ja aktsiakapitali suurendamiseks moodustab Aktsiaselts reservkapitali, mille suuruseks on 1/10 aktsiakapitalist. Kuni nimetatud reservkapitali suuruse saavutamiseni kantakse reservkapitali igal aastal 1/20 puhaskasumist.

IV Aktsionäride õigused, kohustused ja vastutus

4.1. Aktsiaseltsi aktsionäriks on isik, kes täies ulatuses on tasunud aktsia eest tasumisele kuuluva summa ja kes on kantud Aktsiaseltsi aktsiaraamatusse. Aktsiaseltsi aktsiaid omandanud isikul tekivad aktsionäri õigused aktsiaraamatusse kandmise kuupäevast.

4.2. Aktsionärid teostavad oma õigusi Aktsiaseltsi Üldkoosolekul vastavalt seadusele ja käesolevale põhikirjale.

4.3. Aktsiaseltsi aktsionäril on õigus:

4.3.1. võtta osa aktsionäride Üldkoosolekust isiklikult või oma volitatud esindaja kaudu. Esindajale peab olema antud kirjalik volikiri;

4.3.2. valida ja olla valitud Aktsiaseltsi juhtimisorganitesse;

4.3.3. saada Juhatuselt vajalikku informatsiooni kõigis Üldkoosoleku päevakorda võetud küsimustes. Juhatus võib keelduda informatsiooni andmast üksnes juhul, kui see kahjustab Aktsiaseltsi majanduslikke huve või avalikustaks Aktsiaseltsi ärisaladusi. Aktsiaseltsi ärisaladuse ulatuse kinnitab Juhatus raamatupidamise sise-eeskirjades;

4.3.4. saada Üldkoosolekul Juhatuselt teavet aktsiaseltsi tegevuse kohta;

4.3.5. saada Juhatuselt Üldkoosoleku protokolli või selle osa ärakirja;

4.3.6. õigus tutvuda aktsiaraamatuga ning õigus saada aktsiaraamatu või selle osa ärakirja;

4.3.7. saada oma aktsiatega proportsionaalse osa Aktsiaseltsi kasumist, mis Juhatuse ettepanekul ja Üldkoosoleku otsuse alusel kuulub jagamisele aktsionäride vahel (dividend);

4.3.8. märkida uusi aktsiaid vastavalt seadusele ja käesolevale põhikirjale;

4.3.9. pantida või koormata oma aktsiaid kasutusvaldusega;

4.3.10. Aktsiaseltsi likvideerimise korral saada osa Aktsiaseltsi omakapitalist kinnitatud likvideerimisbilansi järgi proportsionaalselt oma osa suurusele aktsiakapitalis.

4.4. Aktsionäridel, kes kokku esindavad vähemalt 1/10 Aktsiaseltsi aktsiakapitalist, on õigus nõuda:

4.4.1. Juhatuselt Üldkoosoleku kokkukutsumist, kui nad esitavad nõude kirjalikult ja formuleerivad Üldkoosoleku kokkukutsumise põhjuse ning teevad ettepaneku Üldkoosoleku päevakorra osas;

4.4.2. teatud küsimuse võtmist Üldkoosoleku päevakorda. Nimetatud nõue tuleb esitada enne Üldkoosoleku teate saatmist aktsionäridele või selle avaldamist;

4.4.3. mõjuval põhjusel Nõukogu liikme tagasikutsumist kohtu korras;

4.4.4. Nõukogu koosoleku kokkukutsumist;

4.4.5. üldkoosolekul Aktsiaseltsi juhtimise või varalise seisundiga seotud küsimustes erikontrolli korraldamise otsustamist ja erikontrolli läbiviija määramist.

4.5. Kui aktsiate eest tasutakse rahas, on aktsionäril eesõigus märkida uusi Aktsiaseltsi aktsiaid võrdeliselt tema omandis olevate Aktsiaseltsi aktsiate nimiväärtuse summaga. Aktsionäride eesõiguse võib välistada Üldkoosoleku otsusega, mille poolt on antud vähemalt 3/4 Üldkoosolekul esindatud häältest. Aktsiate märkimise aeg on kaks nädalat aktsiakapitali suurendamise otsuse vastuvõtmisest, kui üldkoosoleku otsuses ei ole ette nähtud pikemat tähtaega.

4.6. Aktsiaseltsi aktsionärid on kohustatud täitma Aktsiaseltsi põhikirja ja aktsionäride kohta käivaid Üldkoosoleku otsuseid.

4.7. Aktsionär, kes ei tasu oma aktsiate eest õigeaegselt, on kohustatud maksma viivist 0,1% päevas aktsiate eest tasumata summast.

4.8. Aktsionärid, kes juriidiliste isikutena kuuluvad likvideerimisele, on kohustatud sellest viivitamatult teatama Juhatusele.

4.9. Aktsionär vastutab Aktsiaseltsile, teistele aktsionäridele või kolmandatele isikutele tahtlikult tekitatud kahju eest.

V Aktsionäride Üldkoosolek

5.1. Aktsiaseltsi kõrgeimaks juhtimisorganiks on aktsionäride Üldkoosolek. Üldkoosolekud on korralised või erakorralised. Üldkoosoleku kutsub kokku Juhatus.

5.2. Korraline Üldkoosolek toimub üks kord aastas ja kutsutakse kokku Juhatuse poolt mitte hiljem kui 6 (kuue) kuu jooksul pärast aruandeaasta lõppu.

5.3. Juhatus saadab Üldkoosoleku toimumise teate aktsionäridele, kellel on nimelised aktsiad. Teade saadetakse aktsiaraamatusse kantud aadressil. Kui Aktsiaseltsil on nimelised aktsiaid ja üle 500 (viissada) aktsionäri, tuleb Üldkoosoleku kokkukutsumise teade avaldada ajalehes. Sellisel juhul aktsionäridele teate saatmine aktsiaraamatusse kantud aadressil ei ole kohustuslik.

5.4. Juhatus kutsub kokku erakorralise Üldkoosoleku, kui:

5.4.1. Aktsiaseltsil on netovara vähem kui pool aktsiakapitalist, või

5.4.2. seda nõuavad aktsionärid, kelle aktsiatega on esindatud vähemalt 1/10 aktsiakapitalist, või

5.4.3. seda nõuab Nõukogu.

5.5. Taotlus erakorralise Üldkoosoleku kokkukutsumiseks tuleb esitada kirjalikult Juhatusele koos arutatavate küsimuste äranäitamisega.

5.6. Kui Juhatus ei kutsu kokku erakorralist Üldkoosolekut 1 (ühe) kuu jooksul aktsionäride või Nõukogu nõude saamisest, on aktsionäridel või Nõukogul õigus Üldkoosolek ise kokku kutsuda.

5.7. Erakorralist Üldkoosolekut ei kutsuta kokku, kui vara vähenemisest teada saamisest või nõude esitamisest jääb korralise Üldkoosoleku toimumiseni vähem kui kaks kuud.

5.8. Korralise Üldkoosoleku toimumisest peab ette teatama vähemalt 3 (kolm) nädalat. Erakorralise Üldkoosoleku toimumisest peab ette teatama vähemalt 1 (ühe) nädala.

5.9. Üldkoosoleku kokkukutsumise teates tuleb näidata:

5.9.1. Aktsiaseltsi ärinimi ja asukoht;

5.9.2. Üldkoosoleku toimumise aeg ja koht;

5.9.3. märge selle kohta, kas koosolek on korraline või erakorraline;

5.9.4. Üldkoosoleku päevakord;

5.9.5. muud Üldkoosolekuga seonduvalt tähtsust omavad asjaolud.

5.10. Korralise Üldkoosoleku kokkukutsumise teates tuleb näidata koht, kus on võimalik tutvuda majandusaasta aruandega.

5.11. Üldkoosolek viiakse läbi Aktsiaseltsi asukohas või Juhatuse poolt Üldkoosoleku teates teatatud kohas.

5.12. Üldkoosoleku päevakorra määrab Nõukogu.

5.13. Aktsionärid, kelle aktsiatega on esindatud vähemalt 1/10 aktsiakapitalist, võivad nõuda teatud küsimuse võtmist päevakorda. Nõude peab esitama enne aktsionäride Üldkoosoleku teate saatmist või selle avaldamist.

5.14. Üldkoosoleku pädevusse kuulub:

5.14.1. põhikirja muutmine või uue põhikirja kinnitamine;

5.14.2. aktsiakapitali suurendamine või vähendamine;

5.14.3. möödunud majandusaasta aruande, bilansi, audiitori aruande kinnitamine ning kasumi jaotamine;

5.14.4. vahetusvõlakirjade väljalaskmine;

5.14.5. Nõukogu, audiitorite ja likvideerijate valimine ning tagandamine;

5.14.6. Nõukogu ja likvideerijate töötasude määramine;

5.14.7. erikontrolli määramine;

5.14.8. Juhatuse liikme või aktsionäri vastu nõude esitamise otsustamine ja Aktsiaseltsi esindaja määramine selles nõudes;

5.14.9. Aktsiaseltsi lõpetamise otsustamine;

5.14.10. Muud seadusega Üldkoosoleku pädevusse antud küsimuste otsustamine.

5.15. Teistes Aktsiaseltsi tegevusega seotud küsimustes võib Üldkoosolek otsuseid vastu võtta Juhatuse või Nõukogu nõudel.

5.16. Üldkoosolek on pädev vastu võtma otsuseid, kui koosolekul on esindatud vähemalt pool aktsiatega esindatud häältest. Üldkoosoleku otsus on vastu võetud, kui selle poolt on antud vähemalt pool Üldkoosolekul esindatud häältest, välja arvatud põhikirja punktides 5.14.1, 5.14.2, 5.14.3 ja 5.14.9, kus on nõutav 2/3 Üldkoosolekul esindatud häältest, ning muudel seadusega sätestatud juhtudel.

5.17. Isiku valimisel loetakse Üldkoosolekul valituks kandidaat, kes sai teistest enam hääli. Häälte võrdsel jagunemisel heidetakse liisku.

5.18. Häälte arvestamisel võetakse aluseks käesoleva põhikirja punktis 5.20 nimetatud aktsionäride nimekiri.

5.19. Kui Üldkoosolekul ei ole esindatud käesoleva põhikirja punktis 5.16 nimetatud hääled, kutsub Juhatus 3 (kolme) nädala jooksul kokku uue koosoleku sama päevakorraga. Uus koosolek on pädev vastu võtma otsuseid, sõltumata koosolekul esindatud häältest.

5.20. Üldkoosolekul koostatakse seal osalevate aktsionäride nimekiri, milles tuleb näidata koosolekul osalevate aktsionäride nimed ja nende aktsiatest tulenevate häälte arv, samuti aktsionäri esindaja nimi. Nimekirjale kirjutavad alla koosoleku juhataja ja protokollija.

5.21. Üldkoosoleku avab Juhatuse esimees või tema äraolekul juhatuse poolt nimetatud isik. Pärast Üldkoosoleku avamist valivad aktsionärid koosoleku juhataja.

5.22. Hääletamisprotseduur Üldkoosolekul otsustatakse iga päevakorrapunkti kohta eraldi. Hääletamine on salajane, kui seda nõuab kas või üks aktsionär.

5.23. Üldkoosolekud viiakse läbi reeglina üksnes aktsionäride või nende poolt volitatud esindajate osavõtul, s.o. kinniselt. Kõrvaliste isikute osalemise õigus Üldkoosolekul otsustatakse aktsionäride poolt koosoleku avamisel.

5.24. Üldkoosoleku otsused on kohustuslikud kõigile aktsionäridele, Nõukogule ja Juhatusele.

5.25. Üldkoosoleku käik ja vastuvõetud otsused kantakse koosoleku protokolli. Protokolli koostab selleks valitud isik (protokollija). Protokollile kirjutavad alla koosoleku juhataja ning protokollija. Eriarvamusele kirjutab alla selle esitanud isik.

5.26. Üldkoosoleku protokollile lisatakse koosolekul esitatud kirjalikud ettepanekud ja avaldused ning koosolekul osalevate aktsionäride nimekiri.

VI Nõukogu

6.1. Nõukogus on 3 (kolm) liiget.

6.2. Nõukogu planeerib Aktsiaseltsi tegevust ja korraldab Aktsiaseltsi juhtimist ning teostab järelvalvet Juhatuse tegevuse üle. Kontrolli tulemused teeb Nõukogu teatavaks Üldkoosolekule.

6.3. Nõukogu kinnitab Aktsiaseltsi majandusaasta ja perspektiivplaanid ning investeeringute programmi.

6.4. Nõukogu annab Juhatusele korraldusi, vastavuses kehtiva seadusandlusega, tehingute tegemiseks, mis väljuvad Aktsiaseltsi igapäevase majandustegevuse raamidest.

6.5. Nõukogu nimetab ja kutsub tagasi prokuristi.

6.6. Nõukogu esindab Aktsiaseltsi tehingute tegemisel ja vaidlustes Juhatuse liikmega.

6.7. Nõukogu liikmed valib ja kutsub tagasi Üldkoosolek.

6.8. Nõukogu liige valitakse viieks aastaks. Üldkoosoleku otsusel võib Nõukogu liikme, sõltumata põhjusest, tagasi kutsuda. Sellise otsuse vastuvõtmiseks on vaja vähemalt 2/3 Üldkoosolekul esindatud häältest.

6.9. Nõukogu liikmed valivad endi hulgast esimehe, kes korraldab Nõukogu tegevust.

6.10. Nõukogu koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele, kuid mitte harvem kui üks kord kolme kuu jooksul. Koosoleku kutsub kokku Nõukogu esimees või teda asendav Nõukogu liige. Nõukogu koosolek on otsustusvõimeline, kui sellest võtab osa vähemalt 2 (kaks) Nõukogu liiget.

6.11. Nõukogu koosolek kutsutakse kokku, kui seda nõuab Nõukogu liige, Juhatus, audiitor või aktsionärid, kelle aktsiad esindavad vähemalt 1/10 aktsiakapitalist.

6.12. Nõukogu koosolek protokollitakse. Protokollile kirjutavad alla nõukogu esimees või teda asendav nõukogu liige ja protokollija. Protokolli kantakse Nõukogu liikme eriarvamus, mille ta kinnitab oma allkirjaga.

6.13. Nõukogu otsus on vastu võetud, kui selle poolt hääletasid vähemalt 2 (kaks) Nõukogu liiget.

6.14. Nõukogul on õigus vastu võtta otsuseid ilma koosolekut kokku kutsumata, kui sellega on nõus kõik Nõukogu liikmed. Sellisel juhul saadab Nõukogu esimees otsuse eelnõu kirjalikult posti või faksi teel kõigile Nõukogu liikmetele, määrates tähtaja, mille jooksul Nõukogu liige peab esitama selle kohta oma kirjaliku seisukoha. Kui Nõukogu liige ei teata nimetatud tähtaja jooksul, kas ta on otsuse poolt või vastu, loetakse, et ta hääletas otsuse vastu. Hääletamistulemused teatab Nõukogu esimees Nõukogu liikmetele kirjalikult kas posti või faksi teel viivitamatult.

6.15. Nõukogu vaatab Aktsiaseltsi Juhatuse poolt esitatud majandusaasta töötulemused läbi ja koostab selle kohta kirjaliku aruande, mis esitatakse Üldkoosolekule. Aruandes peab olema näidatud, kas ta kiidab heaks Juhatuse poolt koostatud aastaaruande või mitte. Oma aruandes peab Nõukogu näitama, kuidas ta on Aktsiaseltsi tegevust korraldanud ja juhtinud.

6.16. Aktsiaseltsi Nõukogu, Juhatuse ja tegevjuhtkonna liikmetel on keelatud osa võtta hääletamisest, kui otsustatakse mõne nimetatud isiku ja Aktsiaseltsi vahelise tehingu tegemiseks nõusoleku andmist. Samuti on nimetatud isikutel keelatud osa võtta hääletamisest juhul, kui otsustatakse tehingu teostamist Aktsiaseltsi ja juriidilise isiku vahel, milles Aktsiaseltsi Nõukogu, Juhatuse või tegevjuhtkonna liikmel või tema lähikondsel on oluline osalus.

6.17. Aktsiaseltsi Nõukogu, Juhatuse ja tegevjuhtkonna liikmete lähikondseteks loetakse nimetatud isikute abikaasat ja sugulasi, kellel on pärimisõiguse alusel õigus esineda esimese või teise ringi pärijana samuti nimetatud isikute poolt kontrollitavaid äriühinguid.

6.18. Oluliseks osaluseks loetakse isiku osalust äriühingus, kus isikule kuulub 10% või enam aktsiatega või osaga määratud häältest.

VII Juhatus

7.1. Juhatuses on 1 (üks) kuni 7 (seitse) liiget.

7.2. Juhatus on Aktsiaseltsi juhtimisorganiks, mis esindab ja juhib Aktsiaseltsi.

7.3. Juhatus peab juhtimisel kinni pidama Nõukogu seaduslikest korraldustest. Tehingud, mis väljuvad igapäevase majandustegevuse raamest, võib Juhatus teha ainult Nõukogu nõusolekul.

7.4. Juhatus peab esitama Nõukogule vähemalt kord nelja kuu jooksul ülevaate Aktsiaseltsi majandustegevusest ja majanduslikust olukorrast, samuti teatama koheselt Aktsiaseltsi majandusliku seisundi olulisest halvenemisest ja muudest Aktsiaseltsi majandustegevusega seotud olulistest asjaoludest.

7.5. Juhatus korraldab Aktsiaseltsi raamatupidamist.

7.6. Aktsiaseltsi võib kõigis õigustoimingutes esindada Juhatuse esimees või aseesimees ainuisikuliselt või ülejäänud juhatuse liikmed ühiselt.

7.7. Juhatusele täitmiseks antud tegevused, millede otsustamine kuulub Üldkoosoleku või Nõukogu kompetentsi, peavad Juhatusele olema esitatud kirjalikult kas Üldkoosoleku või Nõukogu otsusena või selle väljavõttena.

7.8. Juhatuse liikmed valib ja kutsub tagasi Nõukogu. Juhatuse liige valitakse kolmeks aastaks.

7.9. Juhatuse liikmed valivad endi hulgast Juhatuse esimehe ja aseesimehe. Juhatuse esimehe ja aseesimehe kinnitab Nõukogu.

7.10. Nõukogu võib Juhatuse liikme, sõltumata põhjusest tagasi kutsuda.

7.11. Juhatuse liikmele võib maksta tema ülesannetele ja Aktsiaseltsi majanduslikule olukorrale vastavat tasu, mille suurus ja maksmise kord määratakse Nõukogu otsusega.

7.12. Juhatus määrab ametisse ja vabastab ametist Aktsiaseltsi direktorid ja raamatupidamise eest vastutava isiku (tegevjuhtkonna). Juhatus kinnitab nimetatud isikute pädevuse.

VIII Aktsiaseltsi audiitor ja erikontroll

8.1. Raamatupidamise aastaaruande ja tegevusaruande kontrollimiseks määrab Üldkoosolek audiitorite arvu ja nimetab Aktsiaseltsi audiitorid, kes esitavad oma järeldusotsuse Juhatusele. Juhatus esitab audiitori(-te) järeldusotsuse Üldkoosolekule.

8.2. Audiitori võib nimetada ühekordse audiitorkontrolli tegemiseks või teatud tähtajaks.

8.3. Üldkoosolekul võivad aktsionärid, kelle aktsiatega on esindatud vähemalt 1/10 aktsiakapitalist, nõuda seaduses sätestatud korras Aktsiaseltsi juhtimise või varalise seisundiga seotud küsimustes erikontrolli korraldamist.

IX Aruandlus ja kasumi jaotamine

9.1. Juhatus esitab igal aastal aktsionäride korralisele Üldkoosolekule läbivaatamiseks ja kinnitamiseks auditeeritud aastaaruande ja tegevusaruande koos audiitori järeldusotsusega ning ettepaneku kasumi jaotamise kohta.

9.2. Otsuse kasumi jaotamise kohta võtab Üldkoosolek vastu kinnitatud raamatupidamise aastaaruande alusel.

9.3. Juhatus esitab kinnitatud majandusaasta aruande äriregistrile mitte hiljem kui kuus kuud peale majandusaasta lõppu.

9.4. Dividendide väljamaksmise aja ja koha teatab Juhatus kirjalikult või ajakirjanduse kaudu kõigile aktsionäridele. Dividendid makstakse välja üks kord aastas.

9.5. Dividendid, mida kolme aasta jooksul ei ole välja võetud, muutuvad Aktsiaseltsi omandiks. Õigeaegselt väljavõtmata jäänud dividendide summalt Aktsiaselts protsente ei maksa.

X Aktsiaseltsi lõpetamine, ühinemine, jagunemine ja ümberkujundamine

10.1. Aktsiaseltsi lõpetatamine, ühinemine, jagunemine ja ümberkujundamine toimub seaduses sätestatud korras.

10.2. Aktsiaseltsi likvideerijad valib Üldkoosolek.

AS Klementi 1994., 1995. ja 1996. aasta finantsaruannete lisad

AS KLEMENTI 1996. AASTA AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted, arvestusskeemi ja arvestusmeetodite muudatused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides raamatupidamise seadust ning head raamatupidamistava.

1996. aastal viidi läbi AS Klementi ja AS Klementi Kaubandus (AS Klementi emaettevõte; omandas 80 % AS Klementi aktsiatest 1994. aastal erastamise käigus) ühinemine, mille käigus asutati uus äriühing AS Klementi, mis on ühinenud ettevõtete õigusjärglane. Ühinenud ettevõtete vara (sealhulgas nõuded ja kohustused) läksid üle asutatud äriühingule AS Klementi (ühendav ühing). Ühinemine ja uus äriühing AS Klementi kanti äriregistrisse 23.12.1996.a. . Ühendava ühingu algbilanss on koostatud seisuga 31.12.1996.a. ühinenud ühingute varade liitmise ning vastastikuste nõuete ja kohustuste elimineerimise teel.

Ühendava ühingu algbilansi koostamisel on ümber hinnatud realiseerimismaksumusse ühinenud ühingu AS Klementi hooned.Ümberhindluse summa on lülitatud ühendava ühingu aktsiakapitali.

Käesoleva ühendava ühingu bilansi ja kasumiaruande algsaldod seisuga 01.01.1996 on proforma - ühinenud ühingute bilansside ja kasumiaruannete algsaldod on kokku liide-tud ning elimineeritud vastastikused nõuded ja kohustused.Algsaldode esimeses variandis on kajastatud ühinemisaruande koostamise ajal läbiviidud AS Klementi hoonete ümberhindlus. Algsaldo teine variant on esitatud AS Klementi Kaubanduse konsolideeritud finantsaruandena.

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

1996. aasta jooksul on realiseeritud käibevara hulka kuulunud AS Võru Rõivas, AS Aegna ja AS Talot aktsiad,(hinnaga vastavalt 500 000,500 ja 100 000 kr), kuid samuti pikaajaliste finantsinvesteeringute all olnud tütarettevõtte AS Rapla Rõivas aktsiad. AS Rapla Rõivas aktsiad (osalus 100%; soetusmaksumus 331.800 krooni) müüdi 1.000.000 krooni eest, kõik ülejäänud aktsiad soetusmaksumusega.

30.12.1996 sõlmiti AS Jõgeva Rõivas aktsiate ostu müügileping, mille järgi müüakse järelmaksuga (viimane maksetähtaeg 01.03.1997.a.). AS Jõgeva Rõivas aktsiad (osalus 100%; soetusmaksumus 1.100.000 krooni) hinnaga 1.500.000 krooni. Bilansi koostamisel on AS Jõgeva Rõivas aktsiad viidud soetusmaksumuses käibevara alla ning bilansis on kapitaliseeritud uuesti tuluna AS Jõgeva Rõiva soetamisega kaasnenud realiseerimata grupisisene positiivne firmaväärtus. Sellest tehingust saadud tulu 705.000 krooni on kajastatud kasumiaruandes real finantstulud tütarettevõtte aktsiatelt ja osadelt . Selle summa näol on tegemist firmaväärtusega, mis on kuluks kantud enne 1995. aastat. On sõlmitud AS Jõgeva Rõivas aktsiate ostu-müügileping seisuga 30.detsember 1996. aastal, mis tagab AS Klementile aktsiate väärtuse vähemalt soetamismaksumuses.

1996. aasta detsembris soetati 100% seni mittetegutsenud OÜ Deodora osakuid (ostuhind oli võrdne osakute nimiväärtusega 10 000 krooni) eesmärgiga, et nimetatud äriühing hakkab tegelema kinnisvaraprojektidega. Kuna OÜ Deodora soetamine ja majandustegevus ei andnud 1996. aastal kasumit, siis OÜ Deodora osakud on bilansis allahinnatud "null" väärtusele.

Lisa 3. Nõuded ja varud

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kohta ei ole moodustatud eraldisi. 1996. aastal on maha kantud nõudeid kokku 489 378 krooni.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses (materjali varud kaalutud keskmise arvestuspõhimõttel) või plaanilises omahinnas (pooltoodangu ja valmistoodngu varud). Seoses tootmiskulude kallinemisega on 1996. aasta jooksul suurendatud pooltoodangu ja valmistoodangu arvestamise koefitsente (tootmise kaudkulude

kordajat standartminuti suhtes) 0,06 punkti võrra. 1996. aastal on käibevara allahinnatud kokku 155 776 krooni ja maha kantud 73 280 krooni.

Lisa 4. Põhivara

AS Klementis loetakse materiaalseks põhivaraks esemeid soetusmaksumusega üle 2 500 krooni ning kasutusajaga üle aasta.

AS Klementile ühinemise käigus ületulnud materiaalsest põhivarast on ümber hinnatud hooned Tallinnas, Akadeemia tee 33 / Kadaka tee 179. Hooned on üles hinnatud realiseerimismaksumusse seisuga 31.03.1996 kokku summas 12.170.422 krooni. Ümberhindluse viis läbi sõltumatu ekspert AS Ober Haus. Põhivara ümberhindlust on vähendatud ümerhindluse hetke ja aastalõpu vahe arvestusliku kulumi võrra summas 273.834 krooni. Bilansis seisuga 31.12. 1996 on ümberhindlus kajastatud summas 11.896.588 krooni.

Teostatud on poolelioleva ehituse ümberhindlus realiseerimismaksumusse summas 283 144, mis tuleneb ostu-müügi eellepingutest. Poolelioleva ehituse ümberhindlus on kajastatud 1996. aasta kasumis, kuna läbiviidud allahindlus toimus 1995.a.alguses vaba omakapitali arvel.

1996. aasta lõpus on erastatud AS Klementile kuulunud maa kruntidel Tallinn, Akadeemia tee 33 / Kadaka tee 179. Maa on võetud bilanssi ümberhinnatud realiseerimismaksumusega. Ümberhindamise käigus vähendati maa soetusmaksumust EVP- des tasumisele kuuluva osa arvelt ning suurendatud maa maksustamishinna muutumise kordajaga (maa osteti 1993. aasta maksustamishinnaga; 1996. aastal viidi läbi uue maa maksustamishinna määramine).

Ümberhindamise käigus maa realiseerimismaksumuse suurenemise osa on kajastatud omakapitalis summas 816.252 krooni ümberhindluse resev all.

Muu materiaalne põhivara on kajastatud bilansis soetusmaksumuses, mis on oluliselt madalam realiseerimismaksumusest. Eraldi kontol ja bilansireal kajastatakse akumuleeritud põhivara kulum. Kulumi arvutamiseks on kasutusel lineaarne meetod, mis lähtud põhivara kasulikust tööeast:

Ehitised .....33 aastat;

Rajatised.....10 aastat;

Masinad ja seadmed..... 4-5 aastat;

Arvutustehnika.....5 aastat;

Mootorsõidukid.....5 aastat;

Tööriistad.....2 aastat;

Majandusinventar.....3 aastat.

Raamatupidamisaruandele on lisatud põhivara liikumist 1996. aastal ja müüdud põhivara nimekirja kajastav tabel.

1996. aastal on suurenenud immateriaalse põhivara maksumus. Bilanssi on võtud amortiseerimistähtajaga 5 aastat uue äriühingu AS Klementi asutamisväljaminekud summas 273 936 krooni ja kaubamärgi "Klementi" väljatöötamise, apropeerimise ja registreerimise kulud amortiseerimistähtajaga 3 aastat summa 278 019 krooni. Nimetatud kulusid ei ole amortiseeritud 1996. aastal. Kaubamärgi "Klementi" all toodangu realiseerimisega on planeeritud saavutada lähiaastatel ~50% omatoodangu juurdekasvust (s.o.~ 8 milj. krooni) ning täiendavat kasumit vähemalt 1,0 milj. krooni aastas.

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirendi kaudu soetatud põhivara soetusmaksumus on bilansis kokku 2 583 443 krooni. 1996. aastal tasuti väljaostu summasid kokku 1 227 640 krooni ja intresse 165 621 krooni. Raamatupidamisaruandele on lisatud kapitalirendiga soetatud põhivara loetelu.Juurdelõikusseadme Lectra soetamine viiakse vastavusse IAS nõuetele 1997.a.alguses kapitalirendi ümbervormistamisega kasutusrendiks.Kapitalirendi korral oleks sellest tehingust saadud kasum pidanud olema kajastatud tulevaste perioodide tulu all.

Lisa 6. Antud pikaajalised laenud

AS Klementi ei ole andnud laene aktsionäridele, nõukogu ja juhatuse liikmetele. Enne erastamist 1994. aastal on antud pikaajalisi laene talunikele ja kohalikule omavalitsusele, mille jääk moodustab bilansi koostamise kuupäeva3 500 krooni.

Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara

Tallinna Pangast võetud laenu tagatiseks on sõlmitud kommertspandi leping AS Klementi bilansis käsitletud käibevaradele.

Eesti Investeerimispangast võetud laenu tagatiseks on sõlmitud pandilepingadministratiivhoonele,abitootmishoonele ja kauplusele.Tagatise summa lepingu sõlmimise hetkel on 15 300 000 krooni.

Seoses maa erastamisega 1996. aasta lõpus on Eesti Erastamisagentuuri ees seisvate kohustuste täitmiseks maa ostumüügilepingus kokku lepitud hüpoteegi seadmine Eesti riigi kasuks.

Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused

Bilansi koostamise kuupäeval ei ole AS-l Klementi potentsiaalseid kohustusi.

Lisa 9. Lühiajalised laenukohustused ja pikaajalised kohustused

AS Klementil on alljärgnevad lühiajalised laenukohustused:

1. Tallinna 11.500.000 krooni;

2. Eesti Investeerimispank 9.500.000 krooni;

3. Lühiajaline liising 1.015.604 krooni;

4. Kohustus Innovatsioonifondi ees 437.306 krooni;

5. Kohustus Eesti Erastamisagentuuri ees 1.892.416 krooni.

AS Klementil on järgmised pikaajalised võlakohustused:

1. Pikaajaline liising-kokku 1.094.424 krooni (aastaintressiga 14 %; maksete lõpptähtaeg 1999 aasta);

2. Kohustus Eesti Erastamisagentuuri ees- 3.679.130 krooni (aastaintressiga 10%: makse lõpptähtaeg 2000 aasta).

Lisa 10. Omakapital

Aktsiakapital on 18.750.000 krooni, mis jaguneb 187.500 A-aktsiaks nimiväärtusega 100 krooni. Aktsiaseltsil ei ole omaaktsiaid. Aktsaseltsi omakapital seisuga 31.12.1996 on 24.946.490 krooni. Ühinemise käigus on aktsiakapitali moodustamiseks kasutatud ühinevate ettevõtete netovara reaalväärtust. Aktsikapitali moodustamisest ülejäänud summad on kajastatud aaziona (763.802 krooni). Ühinemise käigus ületulnud kohustuslik reserv moodustab 301.744 krooni. Aruandeperioodi kasum, mis on ühtlasi puhaskasum, on 4.314.692 krooni. 1996. aastal on aktsionäridele väljakuulutatud dividendid 1995. aasta eest summas 1.750.000 krooni.

Lisa 11. Rahavoogude aruanne

1. Puhaskasum	+ 4 314 693
2. Materiaalse põhivara kulum	+2 263 681
3. Kasum põhivara müügist	-1 311 280
4. Kasum aktsiate müügist	- 548 738
5. Kahjum põhivara müügist	+ 8 465
6. Kahjum põhivara mahakandmisest	+ 52
7. Immateriaalse põhivara kulum	+ 151 241
8.Kahjum pikaajalistest investeeringutest	+ 10 000
9. Potensiaalne tulumaksu kohustus	- 476 649
10. Valuutakursside muutused:	
kasum	- 522 467
kahjum	+ 495 416
11. KOKKU (rida 1- 10)	+ 4 384 414
12. Käibekapitali muutus	+ 10 782 530
13. Lühiajaliste kohustuste muutus	- 14 105 177
14.KOKKU (rida 12+13)	- 3 322 647
15.RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST (rida 11+(- rida14))	**+ 7 707 061**
16. Soetatud aktsiad	- 10 000
17. Materiaalse põhivara muutus(soetus)	- 6 110 645
18. Immateriaalse põhivara soetus	- 1 167 119
19. Põhivara müük müügihinnas	+ 1 437 533
20. Pikaajalise fin.invest. müük müügihinnas	+ 1 000 000
21. RAHAVOOG INVESTEERIMISEST (rida 16+20)	**- 4 850 231**

22. Pikaajalise laenu saamine (liising)	+ 847 895
23. Valuuta kursi muutus	- 249 561
24. Makstud dividendid	- 348 759
25. Tagastatud laenud, makstud erast.maksed, EVP kursi muutus jms.	- 1 606 658
26. Aktsiakapitali suurendamine	+ 300 000
27. RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST (rida 22+26)	**- 1 057 083**
RAHAVOOG (rida 15+21+27)	**+ 1 799 747**

Lisa 12. Arvestatud ja tegelikult makstud tulumaksu summad

1996. aastal on aktsionäridele makstud dividentidelt ning sellega võrdsustatult summadelt arvestatud tulumaksu 133 898 krooni. Tegelikult makstud 133 898 krooni.

Ühendava ühingu bilansi aktivatesse ei ole võetud ühinenud ühingute edasilükkunud tulumaksunõuet 2 526 715 krooni. Edasilükkunud tulumaksunõue on tasarveldatud bilansiväliselt 1996. aasta arvestusliku tulumaksuga 1 121 820krooni,mille võrra oleks aruandeaasta puhaskasum olnud väiksem. Seega edasilükunud tulumaksunõude jäägiks seisuga 31.12.1996 on 1 404 895 krooni

Lisa 13. Realiseerimise netokäive

1996. aasta realiseerimise netokäive oli 86 382 613 krooni, mis jaguneb järgmiselt:

-valmistoodangu ja kauba müük 45 564 056 krooni, sealhulgas eksport 20 487 042 krooni; peamised ekspordimaad on Soome ja Rootsi;

-materjali müük 3 275 975 krooni, sealhulgas materjali eksport 1 670 620 krooni;

-söökla realisatsioon 1 224 172 krooni;

-teenuste müük (allhanketööd) 36 318 410 krooni,sealhulgas eksport 35 713 512 krooni

Lisa 14. Bilansivälised kohustused

Seisuga 31.12. 1996 on AS Klementi andnud garantiikirjasid oma töötajate laenude tagamiseks Eesti Hoiupangale summas 118 500 krooni.

Lisa 15. Bilansivälised varad ja nõuded

AS Klementi on kindlustanud alljärgnevad varad:

1. Hooned kogusummas 15 300 000 krooni;

2. Seadmed ja autod 3 166 794 krooni;

3. Arvutustehnika 290 103 krooni;

4. Tooraine 5 000 000 krooni;

5. Valmistoodang 4 500 000 krooni.

Bilansiväliselt on arvel edasilükkunud tulumaksu nõue summas 1 404 895 krooni.

AS Klementi ja AS Klementi Kaubandus ühinemisleping ja ühinemisaruanne

ÜHINEMISLEPING

Tallinnas, 19 . juuli 1996.a.

Käesoleva lepingu sõlmivad tulenevalt vastavate aktsiaseltside üldkoosolekute ja nõukogude otsustest AS-i "Klementi Kaubandus", registri kood 10041514, juriidiline aadress Eesti Vabariik, Tallinn, Akadeemia tee 33, juhatus ja AS-i "Klementi", registri kood 10038469, juriidiline aadress Eesti Vabariik, Tallinn, Akadeemia tee 33, juhatus nimetatud aktsiaseltside ühinemiseks vastavalt äriseadustikule.

1. Ühinevate ühingute ärinimed ja asukohad

1.1. Aktsiaselts "Klementi Kaubandus" (ühendatav ühing), asukoht: Eesti Vabariik, EE0026, Tallinn, Akadeemia tee 33.

1.2. Aktsiaselts "Klementi" (ühendatav ühing), asukoht: Eesti Vabariik, EE0026, Tallinn, Akadeemia tee 33.

1.3. Punktis 1.1 ja 1.2 nimetatud ühingud asutavad uue äriühingu ärinimega Aktsiaselts "Klementi" (ühendav ühing), asukohaga: Eesti Vabariik, EE0026, Tallinn, Akadeemia tee 33.

1.4.Aktsiaselt "Klementi " (ühendav ühing) on Aktsiaseltsi "Klementi Kaubandus" (ühendatav ühing) ja Aktsiaseltsi "Klementi" (ühendatav ühing) õigusjärglane.

1.4.1. Aktsiaselts "Klementi" (ühendav Ühing) võtab endale kohustuse täita Aktsiaseltsi "Klementi Kaubandus" (ühendatav ühing) ja Eesti Erastamisagentuuri vahel 30.03.1994.a. sõlmitud erastamise ostumüügilepingust; 22.03.1995.a. sõlmitud täiendavast kokkuleppest (koos lisaga J) ning 14.02.1996.a. erastamise ostu-müügilepingu muutmise lepingust tulenevad kohustused Eesti Erastamisagentuuri vastu.

2. Ühendava ühingu aktsiakapital ja ühingute aktsiate asendussuhe

2.1. Aktsiaselts "Klementi" (ühendav ühing) aktsiakapitaliks on 18 750 000 (kaheksateist miljonit seitsesada viiskümmend tuhat) Eesti krooni (miinimumkapital). Aktsiaseltsi aktsionäride üldkoosoleku otsusega võib aktsiakapitali ilma põhikirja muutmata suurendada kuni on 75 000 000 (seitsekümmend viis miljonit) Eesti krooni (maksimumkapital) uute aktsiate väljalaskmisega.

2.2. Ühendaval ühingul on ühte liiki aktsiaid:

- 187 500 nimelist A- aktsiat igaüks nimiväärtusega 100 Eesti krooni.

A- aktsia annab aktsionärile üldkoosolekul 1 hääle.

2.3. AS "Klementi" (ühendatav ühing) 37 500 A- aktsiad nimiväärtusega 100 Eesti krooni, mis omandati Eesti Erastamisagentuuri poolt korraldatud aktsiate avaliku müügi teel, vahetatakse AS "Klementi" (ühendav ühing) A- aktsiate nimiväärtusega 100 Eesti krooni vastu suhtega 1:1,42. Nimetetud suhtega ei vaheteta välja 150 000 A- aktsiat, mis kuuluvad AS-le "Klementi Kaubandus" (ühendatav ühing).

2.4. AS "Klementi Kaubandus" (ühendatav ühing) A- aktsiad nimiväärtusega 100 Eesti krooni vahetatakse AS "Klementi" (ühendav ühing) A- aktsiate nimiväärtusega 100 Eesti krooni vastu suhtega 1:8,35.

3. Ühendava ühingu aktsiate üleandmise tingimused

3.1. Ühendatava ühingu aktsiad vormistatakse ümber ühendava ühingu aktsiateks 10 kalendripäeva jooksul pärast ühendava ühingu äriregistrisse kandmise kuupäeva. Pärast ümbervormistamist kaotavad ühendatavate ühingute aktsiad kehtivuse.

3.2. Ühendatavate ühingute aktsionärid saavad täisarvu ühendava ühingu aktsiaid, kusjuures ümmardamine toimub alla poole, kuni täisarvu aktsiateni. Asendussuhte järgi ettenähtud aktsiate nimiväärtuste summa ja ümbervormistamise teel saadud aktsiate nimiväärtuste summa vahe kompenseerib aktsionäridele ühendav ühing kolme kuu jooksul pärast ühinemise kandmist äriregistrisse. Ümbervormistamise käigus üle jäänud aktsiad jäävad ühendava ühingu omaaktsiateks.

3.3. Ühendava ühingu aktsiaid aktsionäridele paberkandjal ei väljastata. Aktsiaraamatut pidamist korraldab ühendava ühingu juhatus elektroonilisel kandjal.

3.4. Paberkandjal välja antud ühendatava ühingu aktsiad kuuluvad tagastamisele ühendavale ühingule. Sellekohase teate avaldab ühendava ühingu juhatus ajakirjanduses 2 korda.

4. Aktsionäride õigused kasumiosale ühendavas ühingus

4.1. Ühendava ühingu aktsionärid saavad õiguse kasumiosale (dividendile) alates 01.01.1996. aastast .

5. Õigused, mis ühendav ühing annab aktsionäridele

5.1. Aktsionärid teostavad oma õigusi Aktsiaseltsi "Klementi" (ühendav ühing) üldkoosolekul (edaspidi: Üldkoosolekul) vastavalt seadusele ja ühendava ühingu põhikirjale.

5.2. Aktsiaseltsi "Klementi" (edaspidi: Aktsiaseltsi) aktsionäril on õigus:

5.2.1. võtta osa aktsionäride Üldkoosolekust isiklikult või oma volitatud esindaja kaudu. Esindajale peab olema antud kirjalik volikiri;

5.2.2. valida ja olla valitud Aktsiaseltsi juhtimisorganitesse;

5.2.3. saada Aktsiaseltsi juhatuselt (edaspidi: Juhatuselt) vajalikku informatsiooni kõigis Üldkoosoleku päevakorda võetud küsimustes. Juhatus võib keelduda informatsiooni andmast üksnes juhul, kui see kahjustab Aktsiaseltsi majanduslikke huve või avalikustaks Aktsiaseltsi ärisaladusi. Aktsiaseltsi ärisaladuse ulatuse kinnitab Juhatus raamatupidamise sise- eeskirjades;

5.2.4. saada Üldkoosolekul Juhatuselt teavet aktsiaseltsi tegevuse kohta;

5.2.5. saada Juhatuselt Üldkoosoleku protokolli või selle osa ärakirja;

5.2.6. õigus tutvuda aktsiaraamatuga ning õigus saada aktsiaraamatu või selle osa ärakirja;

5.2.7. saada oma aktsiatega proportsionaalse osa Aktsiaseltsi kasumist, mis Juhatuse ettepanekul ja Üldkoosoleku otsuse alusel kuulub jagamisele aktsionäride vahel (dividend);

5.2.8. märkida uusi aktsiaid vastavalt seadusele ja käesolevale põhikirjale;

5.2.9. pantida või koormata oma aktsiaid kasutusvaldusega;

5.2.10. Aktsiaseltsi likvideerimise korral saada osa Aktsiaseltsi omakapitalist kinnitatud likvideerimisbilansi järgi proportsionaalselt oma osa suurusele aktsiakapitalis.

5.3. Aktsionäridel, kes kokku esindavad vähemalt 1/10 Aktsiaseltsi aktsiakapitalist, on õigus nõuda:

5.3.1. Juhatuselt Üldkoosoleku kokkukutsumist, kui nad esitavad nõude kirjalikult ja formuleerivad Üldkoosoleku kokkukutsumise põhjuse ning teevad ettepaneku Üldkoosoleku päevakorra osas;

5.3.2. teatud küsimuse võtmist Üldkoosoleku päevakorda. Nimetatud nõue tuleb esitada enne Üldkoosoleku teate saatmist aktsionäridele või selle avaldamist;

5.3.3. mõjuval põhjusel Aktsiaseltsi nõukogu (edaspidi: Nõukogu) liikme tagasikutsumist kohtu korras;

5.3.4. Nõukogu koosoleku kokkukutsumist;

5.3.5. üldkoosolekul Aktsiaseltsi juhtimise või varalise seisundiga seotud küsimustes erikontrolli korraldamise otsustamist ja erikontrolli läbiviija määramist.

5.4. Kui aktsiate eest tasutakse rahas, on aktsionäril eesõigus märkida ühe kuu jooksul aktsiakapitali suurendamise otsuse vastuvõtmisest uusi Aktsiaseltsi aktsiaid võrdeliselt tema omandis olevate Aktsiaseltsi aktsiate nimiväärtuse summaga. Aktsionäride eesõiguse võib välistada Üldkoosoleku otsusega, mille poolt on antud vähemalt 3/4 Üldkoosolekul esindatud häältest.

6. Ühinemise tagajärjed ühendatava ühingu töötajatele

6.1.Ühinemine ei lõpeta ühendatavate ühingute töötajatega sõlmitud töölepinguid.

7. Ühendava ühingu asutamine

7.1. Aktsiaseltsi "Klementi" (ühendava ühingu) asutajad on ühendatavad ühingud keda esindavad vastavad juhatused.

7.2. Aktsiaselts "Klementi" (ühendava ühingu) põhikiri on lisatud käesolevale ühinemislepingule.

8. Ühendava ühingu nõukogu ja juhatuse liikmed

8.1. AS "Klementi" (ühendava ühingu) nõukogu valitakse kolme liikmelisena. Nõukogusse valitakse:

- Ardo Kamratov

- Guido Sammelselg

- Tambet Mägi

Nõukogu liikmetele makstakse tasu 200 (kakssada) Eesti krooni tunnis nõukogu liikmena tehtud töö eest.

8.2. AS "Klementi" (ühendava ühingu) juhatus valitakse kuue liikmelisena. Juhatusse valitakse:

- Madis Võõras

- Aivar Lillemägi

- Henn Ruubel

- Raivo Raaga

- Urmas Rohi

- Kristin Ühtid

Juhatuse liikmetele tasu juhatuse töös osalemise eest ei maksta.

AS Klementi Kaubandus juhatuse liikmed:	**AS Klementi juhatuse liikmed:**
Henn Ruubel	Madis Võõras .....
Aivar Lillemägi	
Henn Ruubel	
Raivo Raaga	
Urmas Rohi	
Kristin Ühtid	

ÜHINEMISARUANNE

Tallinnas, 19. juulil 1996.a.

1. Ühinemise üldkirjeldus

Vastavalt AS "Klementi Kaubandus (ühendatav ühing) 03.11.1995. aasta ja AS "Klementi" (ühendatav ühing) 23.10.1995. aasta erakorraliste üldkoosolekute otsustele on ettevalmistanud kahe ettevõtte ühinemise. Ühinemise käigus asutavad eespool nimetatud aktsiaseltsid uue aktsiaseltsi ärinimega AS "Klementi" (ühendav ühing).

Ühinemine viiakse läbi vastavalt äriseadustikule. Ühendatavad ühingud on kantud äriregistrisse . Ühinevad ühingu asutavad uue ühendava ühingu AS "Klementi" 1996. aasta augustis toimuvatel erakorralistel üldkoosolekutel, kus on planeeritud vastu võtta ka ühinemisotsused. Ühendav ühing AS "Klementi" on ühendatavate ühingute õigusjärglane.

Ühendava ühingu algbilanss koostatakse seisuga 01.aprill 1996. aasta.

Ühinemislepingut kontrollib audiitorfirma "Price Waterhouse".

2. Ühendatavad ühingud

2.1. AS "Klementi Kaubandus" asutati 30. jaanuaril 1992. aastal (reg. nr. 18012417). Kantud äriregistrisse 12. juunil 1996.a. registrikood 10041514. Ettevõtte asukoht on: Eesti Vabariik, EE0026, Tallinn, Akadeemia tee 33.

AS "Klementi Kaubandus" on tegutsenud õmblustoodete ja kaasnevate kaupade jae- ja hulgimüüjana (käesolevaks ajaks on nimetatud tegevus lõpetatud) ning alates 1994. aastast holdingfirmana, milline on erastanud ömblustööstuse ettevõtete aktsiaid.

AS "Klementi Kaubandus" omab käesoleval hetkel 80% AS "Klementi" (ühendatav ühing) 150 000 A- aktsiat nimiväärtusega 100 Eesti krooni iga aktsia, mis erastati vastavalt Eesti Erastamisagentuuriga 30. märtsil 1994. aastal sõlmitud ostu- müügilepingule 15 miljoni Eesti krooni eest järelmaksuga.

Erastatud RAS "Sangari" baasil asutatud AS "Jõgeva Rõivas" 100% aktsiaid müüs AS "Klementi Kaubandus" AS-le "Klementi" vastavalt 20 . detsembril 1995. aastal sõlmitud ostu- müügilepingule. Samal ajal seni täitmata erastamiskohustused nimetatud ettevõtete osas jäid AS-le "Klementi Kaubandus".

AS-i "Klementi Kaubanduse" bilanss 01. aprilli 1996. aasta seisuga on ühinemisaruande lisas1.

2.2. AS "Klementi" registreeriti RAS-i "Klementi" õigusjärglasena Tallinna Linnavalitsuses 08. juunil 1994. aastal (reg. nr. 01003673). Ettevõte on kantud äriregistrisse 04.juunil 1996.a. registrikood 10038469. Ettevõtte asukoht on: Eesti Vabariik, EE0026, Tallinn, Akadeemia tee 33.

AS "Klementi" põhitegevuseks on õmblus- ja trikootoodete arendus, valmistamise organiseerimine, valmistamine ja müük.

20% AS "Klementi" aktsiatest, s.o. nimiväärtuse järgi 3 750 000 Eesti krooni, müüs Eesti Erastamisagentuur aktsiate avaliku müügi korras 1995. aasta oktoobris.

Käesoleval hetkel on AS-l "Klementi" kaks tütarettevõtet (AS "Rapla Rõivas", AS "Jõgeva Rõivas"), milliste aktsiakapital (100% aktsiatest) kuulub AS-le "Klementi".

AS-i "Klementi" bilanss 01. aprilli 1996. aasta seisuga on ühinemisaruande lisas 1.

3. Ühinemise eesmärk

Ühinemise eesmärk tuleneb RAS "Klementi" erastamise äriideest, mis seisneb AS-ile "Klementi Kaubandus" RAS "Klementi" ostmisega tekkinud erastamiskohustuste täitmiseks vahendite ning pärast erastamiskohustuse täitmist omanikel tulu teenimises.

AS-i "Klementi Kaubandus" ja AS-i "Klementi" ühinemine võimaldab:

1. Lihtsustada juhtimisstruktuuri. Likvideerub mittevajalik struktuurielement AS "Klementi Kaubandus".

2. Saada täiendavat kasumit juhtimis- ja finantskulude kokkuhoiu arvel.

AS-i "Klementi Kaubandus" ja AS-i "Klementi ühinemisel lähevad kõik ühendatavate ühingute kohustused üle ühendavale ühingule AS-le "Klementi".

4. Ühendav ühing

Asutatava ühendava ühingu AS "Klementi" algbilanss seisuga 01.aprill 1996.a. on toodud lisas 1.

Algbilanss on koostatud järgmistel põhimõtetel:

1) aluseks on võetud ühendatavate ühingute bilansid seisuga 01. aprill 1996.a.

2) AS-i "Klementi Kaubandus" bilansile on ostumeetodil liidetud ümberhinnatud AS "Klementi" (ühendatava ühingu) netoaktivad;

3) põhivarade ümberhindamisel on lähtutud järgmisest:

- hooned on ümber hinnatud lähtudes kinnisvarafirma AS "Ober Haus" poolt teostatud hoonete turuväärtuse määramise tulemustest. Hinnangut on kontrollinud eelpool nimetatud audiitorfirma;

- seadmed ja muu põhivara lähevad üle bilansilise maksumusega;

4) osa ühinevate ühingute üleminevaid õigusi ja kohustusi on korrigeeritud vastavalt lisas1 toodud märkustele;

5) muud ühinevate ühingute bilanssides olevad üleminevad nõuded ja kohustused on nende tegelikes väärtustes.

5. Aktsiate asendussuhe

Ühendatavate aktsiaseltside aktsiate asendussuhted on toodud ühinemislepingus.

Asendussuhte määramisel on aluseks võetud aktsionäride osad ühendatavate ja ühendava ühingu omakapitalis:

1. AS "Klementi" (ühendav ühing) omakapital moodustab pärast kahe ühingu ühinemist 23 778 760 krooni. AS "Klementi" (ühendav ühing) omakapitalist kuulub AS "Klementi" (ühendatav ühing) väikeaktsionäridele 28,4 %, ehk 6 747 547 krooni. Väikeaktsionäridele kuuluv osa moodustub 20% ühendatava ühingu AS "Klementi" omakapitalist, ehk 4 010 131 krooni ja 20 % sama ühingu omakapitali korrigeerimise tulemusest, ehk 2 737 416 krooni.

2. AS "Klementi" (ühendav ühing) suuraktsionärile AS-le "Klementi Kaubandus" kuulub omakapitalist seega 71,6 %, ehk 17 031 213 krooni.

3. AS "Klementi" (ühendav ühing) aktsiakapital on 18 750 000 krooni, mis on jagatud 187 500 nimeliseks A-aktsiaks nimiväärtusega á 100 krooni punktis 1 ja 2 toodud proportsioonidest lähtuvalt kuulub AS "Klementi" (ühendatav ühing) aktsiakapitalist suuraktsionärile 13 425 000 krooni ja väikeaktsionäridele 5 325 000 krooni.

4. AS "Klementi Kaubandus" A- aktsionäride aktsiate asendussuhteks kujuneb:

134 250 ühendava ühingu aktsiat nimiväärtusega 100 krooni 8,35

_____ = _____

16 076 AS "Klementi Kaubandus" aktsiat nimiväärt. 100 krooni 1

5. AS "Klementi" (ühendatava ühingu) väikeaktsionäride aktsiate asendussuhteks kujuneb:

53 250 ühendava ühingu aktsiat nimiväärtusega 100 krooni 1,42

_____ = ____

37 500 ühendatava ühingu aktsiat nimiväärtusega 100 krooni 1

AS-i "Klementi Kaubandus"

juhatus:

Henn Ruubel .....

Aivar Lillemägi .....

Henn Ruubel .....

Raivo Raaga .....

Urmas Rohi .....

Kristin Ühtid .....

AS-i "Klementi"

juhatus:

Madis Võõras .....

AS Klementi aktsionäride 28.02.1997 üldkoosoleku protokoll

AKTSIASELTS "KLEMENTI"

(Eesti Vabariik, EE0026 Tallinn, Akadeemia tee 33)

aktsionäride korralise üldkoosoleku

PROTOKOLL

Koosoleku toimumise aeg ja koht:

28.02.1997.a.

Akadeemia tee 21, Tallinn

Algus: 16.30

Lõpp: 18.15

Koosoleku avab AS Klementi juhatuse esimees hr. Madis Võõras.

Seisuga 28.02.1997.a. on AS Klementil aktsionäridel aktsiatega märgitud hääli kokku 187 500. Koosoleku alguseks oli registreerunud 151 aktsionäri või aktsionäri poolt volitatud isikut, kes omasid kokku 103 439 häält. Seega oli aktsiatega märgitud häältest koosolekul esindatud 55,2%.

ETTEPANEK: Avada AS Klementi aktsionäride korraline üldkoosolek.

OTSUSTATI (poolt 103 439, 100 %): Avada AS Klementi aktsionäride korraline koosolek.

Juhatus teeb ettepaneku valida koosoleku juhatajaks hr. Ardo Kamratov ja protokollijaks pr. Anne Välik.

OTSUSTATI (poolt 103 439, 100%): Valida koosoleku juhatajaks hr. Ardo Kamratov ja protokollijaks pr. Anne Välik.

Ardo Kamratov teeb ettepaneku kinnitada registreerimiskomisjon ja häältelugemiskomisjon järgmises koosseisus: M. Sürje, A. Kõva, Ü. Kallas, E. Põldroo, E. Saar, I. Kund, O. Madisson, A. Ainomäe, T. Saarepuu, Õ. Laidna. N. Mirosnitðenko, R. Roo.

OTSUSTATI (poolt 103 439, 100%): Kinnitada registreerimiskomisjon ja häältelugemiskomisjon Ardo Kamratovi poolt esitatud koosseisus.

Ardo Kamratov informeeris, et koosoleku käigus on täiendavalt reegistreerunud aktsionäre. Koosolekul osaleb kokku 160 aktsionäri või aktsionäride poolt volitatud isikut (kokku 105 000 häält ehk 56% aktsiatega märgitud häältest).

Ardo Kamratov tegi ettepaneku kinnitada nõukogu poolt määratud üldkoosoleku päevakord.

OTSUSTATI (poolt 105 000, 100 %): Kinnitada alljärgnev koosoleku päevakord:

1. 1996. majandusaasta aruande ja audiitori aruande kinnitamine

2. Kasumi jaotamine

3. Põhikirja muutmine

4. Aktsiakapitali suurendamine

Ardo Kamratov tegi ettepaneku koosoleku reglemendi kinnitamiseks.

- 1. päevakorrapunktis ettekandeks 15-20 min., kaasettekanne 5 min.

- 1. päevakorrapunkt lõpetada kell 17.00

- küsimused kuni 1 min.

- sõnavõtud kuni 3 min.

OTSUSTATI (poolt 105 000, 100%): Kinnitada reglement esitatud kujul.

Ardo Kamratov teeb ettepaneku korraldada kõigi päevakorrapunktide osas lahtine hääletus.

OTSUSTATI (poolt 105 000, 100%): Üldkoosoleku kõik otsused võetakse vastu lahtisel hääletamisel.

1. Päevakorrapunkti osas: Ettekandega esineb hr. Madis Võõras. Teeb ettepaneku kinnitada 1996.a majandustegevuse aruanne bilansimahuga 63.552 tuhat ning puhaskasumiga 4.319 tuhat krooni.

Hr. Ardo Kamratov loeb ette Price Waterhouse AS poolt teostatud audiitorkontrolli järeldusotsuse ja AS Klementi nõukogu aruande.

Pärast küsimustele vastamist

OTSUSTATI (poolt 105 000, 100 %):

1. Kinnitada AS Klementi 1996. majandusaasta aruanne bilansimahuga 63.551.645 krooni ja aruandeaasta puhaskasumiga 4.318.693 krooni.

2. Kinnitada audiitori järeldusotsus 1996. raamatupidamise aastaruande kohta.

Valida Price Waterhouse AS 1997. majandusaasta audiitoriks. Audiitori töö tasustatakse vastavalt juhatuse poolt AS-ga Price Waterhouse sõlmitavale lepingule.

2. Päevakorrapunkti osas:

Ardo Kamratov loeb ette juhatuse poolt tehtud kasumi jaotamise ettepaneku.

OTSUSTATI (poolt 105 000, 100%):

Jaotada 1996. aasta puhaskasum 4.318.693 krooni järgmiselt:

1. Suunata 3.000.000 krooni aktsiakapitali suurendamiseks fondiemissiooni korras.

2. Kanda reservkapitali 1/20 puhaskasumist, s.o. 215.935 krooni.

3. Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 1.102.758 krooni

3. Päevakorrapunkti osas:

Ardo Kamratov tutvustab aktsionäre põhikirja muudatustega. Teeb ettepaneku hääletada esitatud muudatused kõik koos ja kinnitada põhikirja uus redaktsioon.

OTSUSTATI (poolt 105 000, 100%):

1. Kinnitada AS Klementi põhikirja uus redaktsioon.

2. Volitada juhatust teha AS Klementi põhikirja uue redaktsiooni äriregistrisse kandmise käigus põhikirjas redaktsioonilisi parandusi.

3. Kuni järgmise korralise üldkoosolekuni avaldatakse aktsiaseltsi ametlikke teateid ajalehes "Sõnumileht".

4.Päevakorrapunkti osas:

Ardo Kamratov selgitab ettevalmistatud otsuse projekti aktsiakapitali suurendamise kohta.

Pärast küsimustele vastamist

OTSUSTATI (poolt 105 000, 100%):

1. Suurendada AS Klementi aktsiakapitali fondiemissiooni korras ja täiendavate rahaliste sissemaksetega. Aktsiakapitali uueks suuruseks on 24.250.000 Eesti krooni.

2. Emiteerida kinnise emissioonina 550.000 uut A-aktsiat nimiväärtusega 10 Eesti krooni.

3. Fondiemissiooni korras omandavad isikud, kes on AS Klementi aktsionärid seisuga 28.02.1997.a. kell 9.00, 300.000 A-aktsiat võrdeliselt tema aktsiate nimiväärtusega. Aktsionärid saavad täisarvu aktsiaid, kusjuures ümmardamine toimub alla poole. Rahaline vahe kompenseeritakse aktsionärile kuu aja jooksul pärast aktsiakapitali suurendamise kandmist äriregistrisse.

4. Isikutel, kes on AS Klementi aktsionärid 28.02.1997.a. kell 9.00, on 190 000 uue A-aktsia märkimise eesõigus võrdeliselt oma aktsiate nimiväärtuse summaga kahe nädala jooksul alates aktsiakapitali suurendamise otsuse avaldamisest ajalehes "Sõnumileht". Aktsiate märkimise viimane kuupäev avaldatakse ajalehes "Sõnumileht". Aktsiaid saab märkida AS-s Klementi igal tööpäeval kell 9.00- 13.00 ja teates avaldatud Tallinna Panga kontorites panga lahtioleku ajal.

Eesõiguse korras märgitud aktsiate eest tasutakse aktsiate märkimisel AS Klementi kassasse või AS Klementi arveldusarvele nr. 20202088486 Tallinna Pangas. Aktsiate ülekursi suuruseks on 16 krooni aktsi kohta, seega aktsia müügihind aktsionäridele on 26 krooni.

Aktsionäril on õigus märkida aktsiaid üle käesolevas punktis märgitud eesõiguse limiidi. Eesõiguse korras märkimata ja fondiemissiooni korras väljajaotamata aktsiad omandavad aktsionärid, kes on aktsiaid märkinud üle eesõiguse limiidi proportsionaalselt ülemärgitud aktsiate arvuga. Nimetatud aktsiate eest tasumise tähtaja teatab AS Klementi juhatus.

5. Lubada AS Klementi tegevjuhtkonnal, juhatuse ja nõukogu liikmetel märkida 60.000 uut A-aktsiat 31.12.1996. aasta bilansilise maksumusega (arvestades aktsiate nimiväärtuse muutumist) aktsionäridele kehtiva märkimise eesõiguse kasutamise ajal ja kohas. Aktsiate eest tasumine toimub otsuse punktis 4 sätestatud

tingimustel. Isikute ringi, kes saavad õiguse käesoleva punkti alusel aktsiaid märkida kinnitab AS Klementi nõukogu hiljemalt 07.03.1997.

6. AS Klementi tegevdirektsiooni motiveerimiseks 1997. aastal lubada AS Klementi nõukogul korraldada aktsiaoptsioon alljärgnevatel põhimõtetel:

- optsiooni objektiks on kuni 2% AS Klementi aktsiatest.

- AS Klementi juhatus ostab ostuoptsiooni tarbeks aktsiad tresoori turuhinnaga kuni 30.12.1997;

- töötajad (10-15 inimest), kes saavad müügioptsiooni õiguse kinnitab juhatuse ettepanekul nõukogu;

- optsiooni korras töötajatele müüdavate aktsiate baashinnaks on aktsia 31.12.1996. aasta bilansiline maksumus.

Nõukogu kinnitab täiendavad tingimused ja vaatab läbi optsiooni tüüplepingu. Optsioonilepingud sõlmib AS Klementi nimel juhatus.

Sellega oli koosolek lõppenud.

Ardo Kamratov	Anne Välik
Koosoleku juhataja	**Protokollija**

Lisa: Protokoll 28.02.97

Küsimused, mis esitati AS Klementi aktsionäride üldkoosolekul 28.02.1997.a. aktsionäride poolt:

Küsimus: Miks on vajalik mittetegutsev OÜ Deodora?

Vastus: Osteti mittetegutsev osaühing "Deodora". Tegutses AS Klementi kaupade müügiga aastalõpu laatadel. 1997.aastal alustab AS Klementi OÜ Deodora nime alla oma kinnisvaraprojektide elluviimist.

Küsimus: Kas Venemaa turg on aktsepteeritav?

Vastus: Alustame Ukraina Vabariigiga, kellega on olemas vabakaubandusleping, sealt läheme edasi Venemaa turgudele.

Küsimus: Millised laenud on ettevõtte poolt võetud ja milleks neid kasutatakse?

Vastus: Eesti Investeerimispangast ja Tallinna Pangast. Kasutatakse põhitegevuse finantseerimiseks.

Küsimus: 1996.a. suurendati väikeaktsionäridel aktsiate arvu?

Vastus: Jah. AS Klementi Kaubandus ja AS Klementi ühinemisel jaotati aktsiakapital ümber.

Küsimus: Kas aktsiakapital suureneb kasumi arvelt?

Vastus: Mitte päris. Fondiemissiooni suurus on 3,0 milj.krooni.

Küsimus: Kas aktsionäril uute aktsiate arv kajastub Väärtpaberite Keskdepositooriumis?

Vastus: Jah.

Küsimus: Millised abinõud on võetud tarvitusele, et saavutada parem majandustegevus?

Vastus: On olemas kindel plaan, kuidas suurendada tootmise efektiivsust, teha tooteid arukamalt - kulutada vähem materjali; et püsida firmana konkurentsis Eesti tööstusmaastikul, peame pidevalt oma tööd intensiivistama.

Küsimus: Kuidas toimub müügi arendamine teistesse riikidesse?

Vastus: Soomes olev agent disainib ka tooteid ja seal läheb müük hästi; Rootsis müüme oma kaupa suurtele kaubakettidele, pidevalt kasvatame oma müügimahtu, mis on lääne turul küllaltki keeruline. Areneme, arvestades reaalseid võimalusi.

Küsimus: Kas meie saatkondade kaubandusesindused aitavad?

Vastus: Üldiselt mitte. Rõivamüügi alal on võimalik müüa ainult professionaalselt. Aga Ukraina puhul on see mõeldav, et aitab saatkond ja kaubandusesindused.

Küsimus: Kas Ukrainas müüte dollarite eest?

Vastus: Ilmselt küll.

Küsimus: Kui palju moodustab 3 miljonit aktsiakapitalist?

Vastus: 16%.

Küsimus: Kui suur on aktsia soetushind?

Vastus: Fondiemissioonil on see "0".

Küsimus: Kui teen aktsiate ülemärkimise, kas saan kohe maksta?

Vastus: Seda ei ole veel täpselt otsustatud. Juhatus teeb otsuse ja teatab ametlikult.

Küsimus: Kuidas toimus eelmine aktsiate arvu suurendamine?

Vastus: Toimus aktsiakapitali ümberjaotamine.

Küsimus: Kas aktsiate märkimine ja nende eest tasumine toimub ühel päeval?

Vastus: Eesõiguslimiidi piires kindlasti.

Küsimus: Kas on vajalik kohale tulla?

Vastus: Kahjuks küll.

Küsimus: Kus konkreetselt toimub ettevõttes aktsiate märkimine?

Vastus: I korrusel kaadriosakonnas ja Tallinna Panga kontoris, mis teatatakse.

Küsimus: Millal on võimalik saada uus korrigeeritud põhikiri?

Vastus: Uus põhikiri hakkab kehtima Äriregistrisse kandmise kuupäevast.

Küsimus: Miks suurendatakse aktsiate arvu?

Vastus: Soovime suurendada aktsiakapitali uute äriprojektide finantseerimiseks. Kuna oleme erastatud ettevõtte, kohustab seda tegema ka Eesti Erastamisagentuur.

Küsimus: Kuidas arvestatakse aktsia soetushinda, kui ma veel ostan ja siis müün, kas maksan 26% tulumaksu?

Vastus: Aktsiate soetushind on rahasumma, mis tasute aktsiate ostmisel. Müügihinna ja ostuhinna vahe on Teie tulu, mis maksustatakse tulumaksuga.

Küsimus: Mida tehakse ülejäänud aktsiatega, kui eesõigusega märkimine on lõppenud?

Vastus: Neid saavad osta isikud, kes märgivad üle eesõiguse limiidi.

Küsimus: Kas ma võin perekonnaliikme eest märkida aktsiaid?

Vastus: Jah, volitusega.

Küsimus: Millal algab ja lõpeb 2 nädalat?

Vastus: Teatame kirjalikult.

Küsimus: Kui ma aktsiaid eesõigusega osta ei taha?

Vastus: See ei ole kohustuslik.

Küsimustele vastasid AS Klementi tegevdirektor Madis Võõras ja ökonoomika- ja administratiivdirektor Ardo Kamratov.

Ardo Kamratov	Anne Välik
koosoleku juhataja	**protokollija**