

5
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.06.2006

25

AS Silikaat

Silikaltsiidi 8

Tallinn 11216

Telefon 6597600

Faks 6597666

e-post: silikaat@silikaat.ee

Interneti kodulehekülg www.silikaat.ee

Äriregistri nr.10022296

Juhatuse esimees Vassili Netšajev

Põhitegevusalad: ehitusmaterjalide tootmine,
kinnisvara haldamine

Audiitor: Joel Tõugjas

Majandusaasta: algus 01.01.2005.a.

lõpp 31.12.2005.a.

Majandusaasta aruanne 2005.a.

29.06.2006

SISUKORD

Tegevusaruanne	3-5
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	6
Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded	
Bilanss	7-8
Kasumiaruanne (skeem 2)	9
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	12-14
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded	14
Lisa 5 Maksud	15
Lisa 6 Varud	15
Lisa 7 Aktsiad ja muud väärtpaberid	15
Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	16
Lisa 9 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	17
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	17
Lisa 11 Materiaalne põhivara	18
Lisa 12 Võlakohustused	19
Lisa 13 Laenude tagatised ja panditud varad	19
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	20
Lisa 15 Potentsiaalsed kohustused	21
Lisa 16 Müügitulu	21
Lisa 17 Muud äritulud	22
Lisa 18 Muud ärikulud	22
Lisa 19 Rahavoogude aruanne	22
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele	23
Audiitori järeldusotsus	24
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	25

TEGEVUSARUANNE

SISSE TULNUD

Käive

29.06.2006

2005.a. oli ettevõtte käive 150 502 093 krooni ehk 13,7% suurem võrreldes eelmise aastaga, sh

-põhitoodangu (sil.kivi, liiv, kuivsegud) realiseerimisel

24,80%

-teenuste osutamisel ja materjalide müümisel

4,10%

-renditasuna

1,50%

Ekspordi maht 2005.a. moodustas 2 049 090 krooni ehk 48,7% suurem võrreldes eelmise aastaga.

Põhi ekspotriigid olid 2005.a.: Läti Vabariik-73,2% ja Rootsi-26,8%.

Investeeringud

2005.a. investeeris ettevõtte materiaalsesse põhivarasse 15 352 000 krooni ja kinnisvarainvesteeringusse 6 950 135 krooni.

Arendustegevus

Ettevõtte arendustegevuses jätkub 2004.aastal alustatud Männiku "tööstusküla" väljaehitamine, mille raames on lammutatud ja utiliseeritud valdav osa amortiseerunud ja kasutult seisnud hoonetest, rajatud on uus peaalajaam koos kõrgepingejaotla-ja kaabelliinidega, valminud on esimene osa sadevee-kanalisatsioonist. 2006.a. alustatakse lao-ja tootmisotstarbeliste rendipindade ehitamist, vastavalt kogu (27ha.) ala projekt-kavandile, jätkub infrastruktuuri- ning tehniliste kommunikatsioonielementide rajamine. Renoveeritakse täna ja perspektiivis toimivad hooned (kuivsegutsehh, silikaatkivitsehh, karjääri töökoda jmt. kasutust leidvad objektid).

2006.a.viiakse lõpule kuivsegutsehhi rekonstrueerimine ning valmib uus ladu (2300m²) koos nõuetekohaste laadimisplatsidega. Arvutijuhtimisel automaatpakkimisega tootmisliin suurendab senist kuivsegude tootmisvõimsust kolm korda, paranevad töötingimused ja laienevad võimalused toote arenduseks. Liivakuivati gasifitseerimine ja filtri, kui parima võimaliku tehnika rakendamine andis märkimisväärse tulemuse keskkonda säästvas arengus. Ette nähtud on paigaldada veel kesktolmuimemise süsteem ja tellitud on Toyota tõstuk Q=2,5 tonni. Päevakorras on optimaalse lahenduse leidmine liiva kuivatamise ja -sõelumise võimsuse suurendamiseks.

Liivakarjääri 2005.a.kaevandatud maht saavutas AS-le Silikaat maksimaalselt lubatud 750 tuh.m³. Lõppjärgus on karjääri laiendamisetootluse menetlemine 40,46 ha alale Tallinn-Saku liivamaardlas. Harjumaa Keskkonnateenistusele on esitatud kaevandamise loa taotlus mäeeraldisel Kuusalu liivamaardlas. Mäetehnika uuendamise raames osteti 2005.a. 3,5 m³ kopaga frontaaladur Volvo ning 2006.a. on kavandatud ujuvpinnasepumba ja kõrgendatud läbitavusega tehnohooldeveoki soetamine. AS Silikaat mäetööde arengukava 2006.a. kohaselt on ette nähtud kaevandada 750 tuh.m³ (max lubatud) liiva. Täna mäeeraldises olevad kaevandatavad ehitusliiva varud seisuga 01.01.2006.a. olid 7833 tuh.m³. Silikaatkivide-, kuivsegude- ning teiste liival põhinevate tootmist tarvis on vajalik täiendavate liivavarude kasutusele võtmine, et tagada nende jätkusuutlik ja perspektiivne areng. Töös on mõistliku lahenduse leidmine liiva väljaveoks karjäärist otse Viljandi maanteele, mis parandaks oluliselt tingimusi "tööstusküla" arendamisel.

Kui seni oli kesksel kohal kuivsegutsehhi rekonstrueerimine, siis nüüd saab üha selgemaks vajadus keskenduda silikaatkivitootmise tehnilisele uuendamisele, et parandada töötingimusi ja laiendada toote arendamise (plokid) võimalusi. Tsehhi toimimine tuleb muuta kompaktsemaks, tuues kivide lõhestamise ja klompimise põhihoonesse. Selleks on ette nähtud ehitada 1200m² varikatust toodangu ladustamiseks. Fassaadikivide osakaal on kogu silikaatkivist juba ca' 60%. Viimasel ajal on enam suurenenud ehitise lõpptarbija teadlikkus selle kvaliteedist, mis loob rohkem nõudlust kallimale kivikonstruktsioonile. Kasvav nõudlus on 2005.a. juurutatud aiaposti elementidele ja laienenud on nende võimalik kasutusala. Samal aastal paigaldati töökeskkonna parandamiseks kesktolmuimemise süsteem ja soetati Toyota tõstuk Q=1,8 tonni. 2006.a. valmib lisaks uus klompimiseseade.

SISSE TULNUD

29.06.2006

Kõik AS Silikaat tooted (silikaatkivid, kuivsegud, liivad) omavad CE-märgistust ja seega vaba kaupade müügi õigust EL-liikmesriikides.

Toodangu v.a. liiva müük toimub edasimüüjate kaudu Eestis, Lätis ja Rootsis. Lisaks loetletud riikidele on tegevus suunatud veel Soomele ja Venemaale.

AS Silikaat olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2005	2004
Müügitulu (tuh kr)	150 502	132 321
Tulu kasv %	13,7	8,4
Puhas kasum (tuh kr)	56 368	43 817
Kasumi kasv %	28,6	24,6
Ärirentaablus(ärikasum/müügitulu) %	42,4	40,6
Puhasrentaablus(puhaskasum/müügitulu)%	37,5	33,1
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)%	33,0	35,4
Koguvara rentaablus ROA (puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	15,6	13,3

Töötajad

Ettevõttes töötas 2005.a. keskmiselt 174 põhikohaga töötajat ning kogu 2005.a. palgakulu oli 18 248 177 krooni.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline, ning ettevõtte nõukogu koosneb 3 liikmest.

2005.a. olid juhatuse liikme tasud kokku 559 286 krooni ning nõukogu liikmete tasud 24 000 krooni.

Kõo Põllumajandusettevõtted

OÜ Mangeni PM, OÜ Kõo PM ja OÜ Valtsnapi -Kõo Põllumajandusettevõtted.

Lisaks Mangeni PM-le alustas 2005.a. piimatootmisega Kõo vallas Viljandimaal Valtsnapi OÜ ostes loomi ja rentides maad. Kõo põllumajandusettevõtete põhitegevusaladeks 2005.a. olid piimatootmine (Mangeni PM ja Valtsnapi) ja teraviljakasvatus (Kõo PM ja Mangeni PM).

2005.a. moodustas põllumajandusettevõtete konsolideeritud müügitulu kokku 25,1 milj krooni kasvades 50,3% võrreldes 2004.aastaga. Valtsnapi OÜ müügitulust moodustas piima müük 93,9%, Mangeni PM OÜ-l vastavalt 85,4%. Kõo PM on põhiliselt spetsialiseerunud taimekasvatusele, mille osakaal 2005.a. müügitulust moodustas 94,3%.

Tootmise põhinäitajate osas on 2004.aastaga võrreldes toimunud kõigis põllumajandusettevõtetes märkimisväärne kasv ja seda eelkõige järgmiste tegurite mõjul:

- uue Siimani farmi lõplik valmimine
- karja arvukuse ja potentsiaali suurendamine uute tõuloomade ostu läbi
- jätkuv tehnikapargi uuendamine
- rohu-ja külvimaade kogupinna suurenemine
- maade korralik ja õigeaegne harimine

Põllumajandusettevõtete suurimad investeeringud 2005.a.:

- Siimani farmi ehitus 19,4 milj krooni
- masinad ja seadmed 11,1 milj krooni
- loomade ost 8,3 milj krooni

Riiklikke toetusi saadi 2005.a. 3,57 milj krooni.

2005.a.moodustas põllumajandusettevõtete konsolideeritud puhaskasum kokku 0,35 milj krooni.

2005.a. töötas põllumajandusettevõtetes kokku keskmiselt 92 töötajat vähenedes aasta jooksul 17 inimese e.18,5% võrra.

SISSE TULNUD

29.06.2006

Tööjõukulud moodustasid 2005.a. 8,6 milj krooni s.o. 0,37 milj krooni e.4,5% rohkem kui 2004.a.

2006.a. planeeritud suuremad investeeringud:

-Kõo kuivati rekonstrueerimine

2,5 milj krooni

-masinad ja seadmed

2,3 milj krooni

Majandamise efektiivsuse tõstmiseks on plaanis 2006.a. jooksul lõpetada piimatootmine väikelautades ja koondada kogu piimakari Siimani farmi. Sellega peab kaasnema nii tootmis-kui halduskulude vähenemine.

Vassili Netšajev
Juhatuse liige

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.05.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

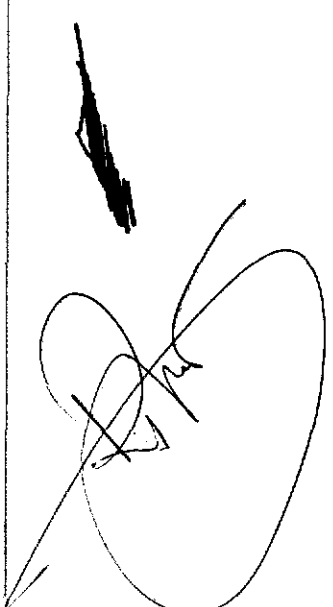
Käesolevaga deklareerime, et vastutame aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitame, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Silikaat finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Silikaat on jätkuvalt tegutsev äriühing.

29.mai 2006.a.

Vassili Netšajev
Juhatuse liige

Rein Trei
Tegevdirektor



Allkirjastatud identifitseerimiseks 6
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature
Adeleid OÜ, Tallinn

BILANSS

(kroonides)

SISSE TULNUD

lisa 31.12.2005, 31.12.2006

AKTIVA(varad)**Käibevara**

Raha ja pangakontod

48 282 800... 40 703 709.....

Lühiajalised finantsinvesteeringud

2 17 882 864 0

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded osjate vastu

3 11 069 031 10 287 290

Muud lühiajalised nõuded

4 3 918 682 1 482 474

Maksude ettemaksed

5 0 416 856

Ettemaksed teenuste eest

16 620 8 375

Kokku

15 004 333 12 194 995

Varud

Tooraine ja materjal

11 722 354 8 009 476

Lõpetamata toodang

652 223 519 270

Valmistoodang

2 791 029 2 338 036

Ostetud kaubad müügiks

8 287 0

Ettemaksed varude eest

102 184 372 529

Varud kokku

6 15 276 077 11 239 311

Käibevara kokku

96 446 074 64 138 015

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtete aktsiad ja osad

8 17 886 068 17 500 972

Pikaajalised nõuded tütarettevõtjate vastu

9,14 3 140 000 1 079 000

Muud aktsiad, osakud

7 0 242 380

Mitmesugused pikaajalised nõuded

9 1 157 004 2 563 434

Kokku

22 183 072 21 385 786

Kinnisvarainvesteeringud

10 215 850 151 219 810 646

Materiaalne põhivara

Maa

13 856 001 13 756 064

Ehitised

9 873 730 10 308 846

Masinad ja seadmed

13 559 967 9 289 595

Muu materiaalne põhivara

1 024 680 890 972

Lõpetamata ehitised ja ettemaksed

9 305 448 2 082 981

Materiaalne põhivara kokku

11 47 619 826 36 328 458

Põhivara kokku

285 653 049 277 524 890

AKTIVA (varad) kokku

382 099 123 341 662 905

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed

12

15 091 121 16 836 333

Kokku**15 091 121 16 836 333****Võlad ja ettemaksed**

Võlad tarnijatele

7 743 363 5 575 674

Võlad töövõtjatele

1 608 116 1 438 865

Maksuvõlad

5

2 103 243 1 768 982

Muud võlad

4 614 478 2 752 734

Saadud ettemaksed

1 309 924 1 522 576

Kokku**17 379 124 13 058 831****Lühiajalised kohustused kokku****32 470 245 29 895 164****Pikaajalised kohustused****Pikaajalised võlakohustused**

Laenud, võlakirjad ja kap.rendi kohustused

12

152 140 772 167 147 325

Kokku**152 140 772 167 147 325****Pikaajalised kohustused kokku****152 140 772 167 147 325****Kohustused kokku****184 611 017 197 042 489****Omakapital**

Aktsiakapital

6 440 000 6 440 000

Kohustuslik reservkapital

644 000 644 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

134 036 416 93 719 789

Aruandeaasta kasum

56 367 690 43 816 627

Omakapital kokku**197 488 106 144 620 416****PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku****382 099 123 341 662 905**

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2006

KASUMIARUANNE

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	16	150 502 093	132 320 772
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud		67 099 124	59 289 617
Brutokasum		83 402 969	73 031 155
Turustuskulud		-5 962 067	-4 160 825
Üldhalduskulud		-14 430 298	-13 594 177
Muud äritulud	17	1 046 520	51 875
Muud ärikulud	18	-294 907	-1 543 385
Äri kasum		63 762 217	53 784 643
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	8	335 096	1 472 977
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajaliselt finantsinvesteeringutelt		98 122	110 261
Intressikulud		-7 250 631	-11 194 484
Kasum(-kahjum) valuutakursi muutusest		-3 551	-4 507
Muud finantstulud ja -kulud		480 436	279 315
Kokku finantstulud ja -kulud		-6 340 528	-9 336 438
Kasum enne maksustamist		57 421 689	44 448 205
Tulumaks		-1 053 999	-631 578
Aruandeaasta puhaskasum		56 367 690	43 816 627

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Rahavoogude aruanne

29.06.2006

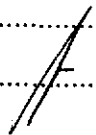
	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		63 762 217	53 784 643
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11	13 537 561	13 074 551
Kasum/kahjum põhivara müügist (neto)		70 393	-1 100
Kahjum põhivara mahakandmisest		166 507	23 926
Äritegevusega seotud nõute ja ettemaksete muutus	19	-1 367 193	-861 202
Varude muutus		-4 036 766	-404 371
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19	338 506	4 029 962
Makstud intressid		-7 298 821	-11 210 786
Makstud ettevõtte tulumaks		-789 474	-702 703
Kokku rahavood äritegevusest		64 382 930	57 732 920
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost		-11 770 955	-4 812 848
Kinnisvarainvesteeringute ost		-6 950 135	-1 220 000
Ettemaks põhivara eest		209 407	0
Materiaalse põhivara müük		334 675	1 100
Tütaretevõtete ost	8	-40 000	-6 365 000
Antud laenud		-4 063 814	-811 000
Antud laenude tagasimaksed		2 069 892	385 426
Saadud intressid		368 844	178 931
Saadud dividendid		0	2 821
Muude finantsinvesteeringute soetus		-17 882 864	0
Muude finantsinvesteeringute müük		340 502	-499 994
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-37 384 448	-13 140 564
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-15 999 797	-22 163 038
Makstud dividendid		-2 500 000	-2 000 000
Maa erastamise maksed		-919 594	-873 652
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-19 419 391	-25 036 690
RAHAVOOD KOKKU		7 579 091	19 555 666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 703 709	21 148 043
Raha ja raha ekvivalentide muutus		7 579 091	19 555 666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		48 282 800	40 703 709

Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.06.06

Allkiri/signature 

Adeiaid OÜ, Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

29.06.2006

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	6 440 000	644 000	95 719 789	102 803 789
Aruandeperioodi puhaskasum			41 816 627	41 816 627
Saldo 31.12.2004	6 440 000	644 000	137 536 416	144 620 416
Aruandeperioodi puhaskasum			56 367 690	56 367 690
Väljakuulutatud dividendid			-3 500 000	-3 500 000
Saldo 31.12.2005	6 440 000	644 000	190 404 106	197 488 106

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 31.06.06

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.06.2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

AS Silikaat 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Silikaat kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

AS Silikaat ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna tema aktsiatest 100% kuulub AS-le Esraven, kes on kohustatud koostama ning avalikustama kontserni auditeeritud majandusaasta aruande.

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusaadmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

Seoses Raamatupidamise Toimkonna juhendite muutuste jõustumisega alates jaan-st 2005, muutus tütarettevõtete kajastamisel rakendatav arvestusmeetod.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas ning kuni 3 kuulise tähtajaga pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses turustuskuludesse, ning näidatud bilansis miinus märgiga. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude hindamise aluseks oli füüsiline inventuur. Varud hinnati bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude jäägid on hinnatud keskmise soetushinna meetodil. Lõpetamata toodang ja valmistoodang on näidatud tootmisomahinnas.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on hinnatud bilansis soetusmaksumuses.

Investeeringud tütarettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Antud laenu hinnati individuaalselt konservatiivsuse printsiibi alusel lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.06.06

Allkiri/signature

Adeleid OÜ, Tallinn

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Objektid mille ühiku soetusmaksumus on alla 50 000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa ühte aastat kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööigast.....

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	3-20%
Masinad ja seadmed	4-20%
Transpordivahendid	10-20%
Muu inventar	15-20%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud sellised parendustööd, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara allahindlusi.

Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõstmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud Loksal ja Eismaal hooned ja maa, Tallinnas asuvad hooned ja maa, mida ettevõtte rendib välja kasutusrendi tingimustel ja maa Raplamaal, Saaremaal.

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Rendiarvestus

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida AS Silikaat (rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimuste kohaselt välja renditud hoone kajastub bilansis kinnisvarainvesteeringuna. Kasutusrendi maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature

Adeiaid OÜ, Tallinn

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

29.06.2006

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide välja-kuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2005	31.12.2004
Üle 3 kuulise tähtajaga pangadeposiidid	17 882 864	0

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	11 467 897	10 512 042
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-398 866	-224 752
kokku	11 069 031	10 287 290

Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded emaeetvõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu (lisa 14)	2 333 249	1 116 137
Lühiajalised laenud	218 816	63 967
Muud lühiajalised nõuded	1 366 617	302 370
kokku	3 918 682	1 482 474

Juhatus liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature
Adeiaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Lisa 5. Maksud

	31.12.2005			31.12.2004		
	Ettemaks	Kohustus		Ettemaks	Kohustus	
		kokku	sh.intress		kokku	sh.intress
Käibemaks		299 628		416 856	0	
Üksikisiku tulumaks		679 441			703 675	
Sotsiaalmaks		1 061 218			1 002 999	
Erisoodustuste tulumaks		10 798			13 702	
Töötuskindlustusmakse		36 839			35 626	
Kohustuslik kogumispensioni makse		15 319			12980	
Kokku	0	2 103 243	0	416 856	1 768 982	0

Lisa 6. Varud

	2005	2004
Tooraine ja materjal	11 722 354	8 009 476
Lõpetamata toodang	652 223	519 270
Valmistoodang	2 791 029	2 338 036
Ostetud kaubad müügiks	8 287	0
Ettemaksed tarnijatele	102 184	372 529
kokku	15 276 077	11 239 311

Lisa 7. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Hasapanga lihtaktsiad

	kogus	summa
Aasta algul	1612	242 380
Aruandeaastal müüdud	1612	340502
müügikasum		98 122
Aasta lõpul	0	0

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 31.08.06

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa. 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

Asukoht	Valtsnepi AS Eesti	Mangeni PM OÜ Eesti	Kõo PM OÜ Eesti	Home-Lux OÜ Eesti	SilikaatKinnisvara OÜ Eesti	Kokku
Põhitegevusala	Põllumajandus	Põllumajandus	Põllumajandus	Kaupade ost ja müük	Toitlustus	
Osalus % 31.12.2005	100 / (100)	100 / (0)	100 / (0)	100/100	100/100	
Soetusmaksumus 31.12.2004	400 000	10 462 398	933 303	0	0	11 795 701
Osalus tütarettevõtja omakapitalis 31.12.2004	346 137	14 965 977	2 188 858	0	0	17 500 972
Bilansiline maksumus 31.12.2004	346 137	14 965 977	2 188 858	0	0	17 500 972
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses				40 000	10 000	50 000
Omandatud netovara õiglane väärtus					40 923	40 923
Firmaväärtus					-30 923	-30 923
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum/kahjum	40 128	799 755	-496 112	-40 000	31 325	335 096
Osalus tütarettevõtja omakapitalis 31.12.2005	386 265	15 765 732	1 692 746	0	41 325	17 886 068
Bilansiline maksumus 31.12.2005	386 265	15 765 732	1 692 746	0	41 325	17 886 068
Soetusmaksumus 31.12.2005	400 000	10 462 398	933 303	40 000	10 000	11 845 701

OÜ Kõo Agro lõppbilanss on koostatud 27.01.2006.a. AS-le Silikaat laekus 2006.a. likvideerimisjaotis summas 2 461 krooni.

Vastavalt 05.10.2004 sõlmitud ühenemislepingule ühendati OÜ Pillistvere PM ja OÜ Mangeni PM (ühendaja). Ühinemibilansi kuupäevaks oli 01.01.2005.

18.02.2005.a. osteti SilikaatKinnisvara OÜ 10 000 krooni eest. Osakapitali suurus on 40 000 krooni. Firma omandamisel tekkinud negatiivne firmaväärtus summas 30 923 krooni on kantud 2005.aastal tuludesse.

19.08.2005.a. asutati OÜ Home-Lux, osakapitali suurus on 40 000 krooni.

OÜ Kõo PM müüs AS-le Silikaat kinnistu (maa), müügitehingust saadud kasumi võrra - summas 1 010 716 krooni, on korrigeeritud OÜ Kõo PM 2005.a. kasumit.

Juhatus liige



Allkirjastatud identitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.08.06

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

SISSE TULNUD
29.08.2006
Harju Maakohus
Registriosakond

Lisa 9. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo	s.h.:		Intressi määr	Tähtaeg
	31.12.2005	lühiajaline osa	pikaajaline osa		
Antud lühiajalised laenud	25 076	25 076	0	3-3,5%	31.12.2006
Lühiajaline laen tütarettevõtjale	627 900	627 900	0	3,5%	31.12.2006
Pikaajaline laen tütarettevõtjale	3 140 000	0	3 140 000	3,0%	31.12.2006
Antud pikaajalised laenud	819 914	193 740	626 174	4,0%	31.01.2010
Muud nõuded	662 199	131 369	530 830	4-6%	22.03.2010
Kokku	5 275 089	978 085	4 297 004		

Lisa 10. Kinnisvarainvesteeringud

summa

1. Aasta alguseks

soetusmaksumus	235 456 108
akumuleeritud kulum	-15 645 462
jääkmaksumus	219 810 646

2. Aruandeaastal:

soetamine	6 950 135
akumuleeritud kulum	-10 910 630

3. Aasta lõpuks:

soetusmaksumus	242 406 243
akumuleeritud kulum	-26 556 092
jääkmaksumus	215 850 151

Kinnisvarainvesteeringute renditulu ja haldamisega seotud kulud olid järgmised:

kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	50 606 048
kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude summa	23 717 740

Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus on toodud lisas 13.

Juhatuse liige

Alikirjastatud identiteetseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Alikiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa 11. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat. põhivara	Lõpetama- ta ehitus	Ettemaksed mat.põhivara eest	
Soetusmaksumus 31.12.2004	13 756 063	21 498 837	15 718 077	1 395 494	1 047 981	-1 035 000	54 451 452
Soetamine	99 938	342 490	6 354 343	397 700	7 431 874	825 593	15 451 938
Müük ja mahakandmine		-2 615 681	-876 741	-18 611			-3 511 033
Ettemaksu tagastus						-1 035 000	-1 035 000
Soetusmaksumus 31.12.2005	13 856 001	19 225 646	21 195 679	1 774 583	8 479 855	825 593	65 357 357
Akumuleeritud kulum 31.12.2004		-11 189 990	-6 428 482	-504 522			-18 122 994
Arvestatud kulum		-611 099	-1 751 840	-263 992			-2 626 931
Müüdnud ja mahakan- tud põhivara kulum		2 449 173	544 610	18 611			3 012 394
Akumuleeritud kulum 31.12.2005		-9 351 916	-7 635 712	-749 903			-17 737 531
Jääkmaksumus 31.12.2004	13 756 063	10 308 847	9 289 595	890 972	1 047 981	1 035 000	36 328 458
Jääkmaksumus 31.12.2005	13 856 001	9 873 730	13 559 967	1 024 680	8 479 855	825 593	47 619 826

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifikatsiooniks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature /

Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa 12. Võlakohustused

Pangalaenud

Laenuandja nimetus	Laenu summa	Intressi määr %	Kohustuse lõpliku tasumise aeg	Jääk aasta lõpuks	Järgmisel majandusaastal tagast.kuuluv summa	Alusvaluuta
Hansapank	90.622 917	4,083	Sept.2017.a.	53 290 339	5 190 004	EUR
SEB Eesti Ühispank	140 000 000	4,139	Dets.2014.a.	103 400 827	9 007 915	EEK
kokku	230 622 917			156 691 166	14 197 919	

Muud võlakohustused

Maa erastamine	Võlgnevus 31.12.2004	Võetud kohustused 2005.a.	Kohustuste tasumine 2005.a.	Võlgnevus 31.12.2005	s.h. lühiajaline osa	Maksetäht-aeg
Rannamõisa tee 4b	328 212	72 936	72 936	328 212	72 936	2010,märts
Silikaltsiidi 8	10 968 034	99 939	855 458	10 212 515	820 266	2018,juuli
kokku	11 296 246	172 875	928 394	10 540 727	893 202	

täielikult tasutud märts-2006

SEB Ühispankaga on sõlmitud uus laenuleping summas 30 000 000 krooni Kuivsegutsehhi ehitamiseks. 2005.a. laenu ei ole kasutatud. Laenu intressimäär on 4,15% ja lõpptähtaeg 17.10.2012.

Lisa 13. Laenude tagatised ja panditud varad

Ühispankast saadud laenude tagatiseks on kinnistu asukohaga Pärnu mnt 234,238.
Hansapangast saadud laenu tagatiseks on kinnistu asukohaga Pärnu mnt.238.
Pangalaenude tagatiseks on seatud hüpoteegid kinnistutele pankade kasuks summas 241 862 710 krooni, kõrvalnõuetega 30 186 300 krooni.
Kinnistute bilansilised maksumused seisuga 31.12.2005 on 207 344 183 krooni.

Erastatavatele maadele on seatud hüpoteek Eesti Vabariigi kasuks summas 13 033 100 krooni, kõrvalnõuetega 1 369 300 krooni.
Maade bilansiline maksumus on seisuga 31.12.2005 on 13 856 001 krooni.

Juhatuse liige

Alkiri/initials for identification purposes only
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06 19

Alkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2006

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2006

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

AS-ga Silikaat seotud osapooled on:

Emaettevõtja

AS Esraven

Tütarettevõtjad:

AS Valtsnapi

OÜ Kõo Agro PM

-likvideeritud

OÜ Kõo PM

OÜ Mangeni PM

OÜ Pilistvere PM

-ühinenud 2005.a. Mangeni PM-ga

OÜ Home-Lux

AS Silikaat on 2005.a. ostnud ning müünud kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

(kroonides)

	2005			2004		
	ost	müük	intressitulu	ost	müük	intressitulu
AS Esraven	1 470 451	4 133 819		1 208 951	4 245 754	
OÜ Kõo PM		5 289	20 501	0	8 160	
OÜ Kõo Agro				0	0	24 280
OÜ Mangeni PM		5 000	89 880		6 750	43 518
OÜ Pilistvere PM						13 662
Kokku	1 470 451	4 144 108	110 381	1 208 951	4 260 664	81 460

OÜ-lt Kõo PM osteti 2005.a. kinnistu (maa) summas 1 035 000 krooni.

Saldod seotud osapooltega (kroonides)

31.12.2005						31.12.2004
Lühiajalised nõuded	tasumata arved	lühiajaline laen	intress	muud		
AS Esraven	199 487					211 469
OÜ Kõo Agro						296 280
OÜ Kõo PM	3 161	627 900	20 501	1 392 319		208
OÜ Pilistvere PM						564 662
OÜ Mangeni PM			89 880			43 518
kokku	202 648	627 900	110 381	1 392 319		1 116 137
Pikaajalised nõuded (laenud)						
OÜ Kõo Agro						1 079 000
OÜ Mangeni PM		3 140 000				
Lühiajalised kohustused						
AS Esraven	150 846					63 074
OÜ Kõo PM	495 000					126 289
OÜ Mangeni PM						1 900 000
kokku	645 846					2 089 363

Nõukogu ja juhatuse liikmetele maksti 2005.a. töötasu 583 286 krooni.

Juhatuse liige

Allkirjastatud identitiseerimiseks

Initialled for identification purposes only

20

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature

Adeleid OÜ, Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2006

Lisa 15. Potentsiaalsed kohustused

AS Silikaat on garanteeritud tütarettevõtjate poolt võetud kohustusi alljärgnevalt:

Garantii saaja	Tütarettevõtja	Garantiisumma	Tähtaeg
Ühisliisingu AS	Kõo PM OÜ	9 999 201	2010
	Mangeni PM OÜ	4 200 000	2009
AS SEB EÜP	Mangeni PM OÜ	25 000 000	2012
Kokku		39 199 201	

Lisa 16. Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa

	2005	2004
Eesti	148 453 003	130 943 206
Läti	1 499 204	1 131 151
Rootsi	549 886	246 415
Kokku	150 502 093	132 320 772

b) tegevusalade kaupa

	2005	2004
Tootmine	84 434 428	67 642 956
sh Silikaatkivi	19 071 472	17 370 325
Ehitusliiv	50 284 940	40 124 728
Krohvisegu	3 123 454	3 305 602
Müürisegu	11 914 835	6 799 457
Ehituspapp	39 727	42 844
Rent	49 704 458	48 953 523
Teenused	16 168 581	15 566 781
Muu müük	194 626	157 512
Kokku	150 502 093	132 320 772

Juhatusel liige

Allkirjastatud isenditeenimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date31.05.06.....

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa 17. Muud äritulud

	2005	2004
Kasum põhivara müügist	2 544	1 100
Viivised ja trahvid	9 069	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	1 481
Muud	1 034 907	49 294
Kokku	1 046 520	51 875

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.06.2006

Lisa 18. Muud ärikulud

	2005	2004
Kahjum põhivara müügist	72937	0
Põhivara mahakandmine	166 507	23 926
Trahvid ja viivised	3 221	2724
Kahjum valuutakursi muutustest	4 001	2 668
Kingitused ja annetused	450	0
Väerikasutustasu, välisõhu saastetasu	17 853	16 002
Liitude liikmemaks	28 000	28 000
Muud	1 938	1 470 065
Kokku	294 907	1 543 385

Lisa 19. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutusest. Muutused ei sisalda nõuete ja kohustuste muutusi dividendidest, intressidest, laenudest, liisingutest ja põhivaraga seotud arveldustest.

	2005	2004
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-1 367 193	-861 202
Nõuded ostjate vastu	-781 741	-690 874
Maksude ettemaksed	416 856	-9 989
Muud nõuded	-994 063	257 578
Ettemaksed	-8 245	-417 917
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	338 506	4 029 962
Ettemaksed	-212 652	109 332
Võlad tarnijatele	4 257 052	1 910 172
Maksuvõlad	334 261	-277 636
Võlad töövõtjatele	169 251	293 803
Muud võlad	-4 209 406	1 994 291

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks 22
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 31.05.06

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Harju Maakohus
Registriosakond**Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele****SISSE TULNUD**

29.06.2006

AS Silikaat tegevjuhtkond on koostanud 2005.a. majandusaasta aruande

TegevjuhtkondVassili Netšajev
Juhatuse liige

29.05.2006

Rein Trei
Tegevdirektor

29.05.2006

Nõukogu on juhatusel poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest ning millele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

NõukoguVello Kunman
Nõukogu esimees

1.06.2006

Kea Kunman
Nõukogu liige

15.06.2006

Key Kunman
Nõukogu liige

15.06.2006

29.06.2006

Audiitori järeldusotsus AS Silikaat aktsionärile

Olen auditeerinud AS Silikaat 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 22. Nimetatud aruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on avaldada läbiviidud auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostatud audit on läbi viidud kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga, saamaks piisava kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja ei sisalda olulisi vigu. Auditi käigus on kontrollitud väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmas ka hinnangu andmist kasutatud arvestuspõhimõtetele ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usun, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, näidates bilansi mahuks 382 099 123 krooni ja 2005. aasta majandustulemuseks 56 367 690 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Silikaat finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ja aruandeperioodi rahavoogusid.

Tallinn, 31. mai 2006


Joel Tõugjas
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanekMaakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.05.2006

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

134 036 416

2005.aasta puhaskasum

56 367 690

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005**190 404 106**

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendide maksmine

4 000 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist**186 404 106**Vassili Netšajev
Juhatuse liige

29.05.2006