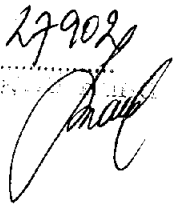


22.11.2004

19 lk. nr. 27902
leht 1. 

Aktsiaselts SAAREK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1. juulil 2003.a. lõpp 30.juunil 2004.a.

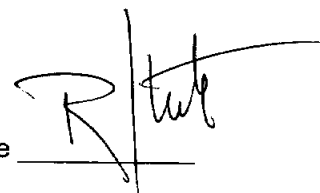
Põhitegevusala	Metsamarjade töötlemine
Äriregistrikood	10249443
Aadress	Pikk 5 - 4 Kuressaare 93813
Telefon	7 340 050
Faks	7 340 051
Tegevjuht	Raul Kets
Audiitor	Rimess Capital MRI OÜ

Tartus 2004

22. 11. 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõudede ostjate vastu	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5 Kapitali- ja kasutusrent	13
Lisa 6 Võlakohustused	13
Lisa 7 Laenu tagatis ja panditud vara	13
Lisa 8 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud ja -kulud	14
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Tulumaks	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Audiitori järeldusotsus	18
Majandusaasta aruande allkirjad	19



SAADUD

22. 11. 2004

TEGEVUSARUANNE

Aktsiaseltsi Saarek põhitegevusala on metsamarjade ja seente kokkuost, töölemine ja müük. Peamine müügiartikkel on külmutatud mustikad. Ettevõtte pakub kaupade hoiustamisteenust külmhoones ka teistele firmadele.

Majandusaasta müügitulu oli 51,0 miljonit krooni, mis on 7% rohkem kui eelmisel aruandeaastal. Käibest 91% moodustas kauba eksport ning suurimad ekspordiriigid olid Rootsi ja Saksamaa. Eksport Saksamaale suurenes oluliselt võrreldes eelmise majandusaastaga. Uute välisriikidena lisandusid Poola, Itaalia ja Sveits. Aruandeperioodi puhaskasumiks kujunes 8,9 miljonit krooni.

2004.a. juunis lõpetati külmhoone juurdeehitus Reola tootmiskompleksis, suurusega 513m² ja mahutavusega ca 1 200 tonni. Külmhoonesse investeeriti 6,7 miljonit krooni, millest 1,2 miljonit krooni on põllumajanduse ja maaelu arendamise programmi investeeringutoetusena aktsiaseltsile reaalselt tasutud.

Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti SAPARD programmi osas on investeeringutoetust, mis on määratud, saada veel 1,5 miljonit krooni.

Eelmisel majandusaastal tehti ka olemasolevas tootmishoones kapitaalremont, mille maksumuseks kujunes 2,0 miljoni krooni.

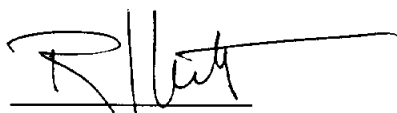
AS Saarek järgmise majandusaasta plaanid ja eesmärgid on järgmised:

- uue külmhoone ehitus suurusega ligikaudu 1 000 m² maksumusega 11,0 miljonit krooni;
- külmhoonesse uue lasermarjapuhustusseadme ostmine (sortex Niagaara) maksumusega 250 000 EUR;
- oluliselt suurendada toorme kokkuostupiirkondi Valgevenes, Ukrainas, Venemaal ja Rootsis.

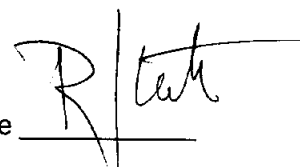
Nõukogu esimehele ja nõukogu liikmetele, kes on ka ettevõtte omanikud, maksti dividende vastavalt nende osalusele kokku 1,0 miljonit krooni.

2003 - 2004.aastal oli AS-i Saarek töötajate keskmine arv 25 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 3,9 miljonit krooni, sealhulgas tegevjuhi töötasu 0,5 miljonit krooni.

26. 07. 2004.a.



Raul Kets
Juhatuse liige



SAADUD

22. 11. 2004

JUHTKONNA DEKLARATSIOON

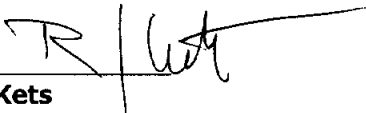
Aktsiaseltsi SAAREK juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

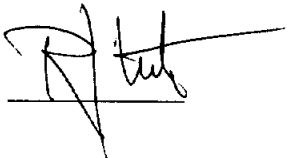
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30. juuni 2004.a. ja aruande koostamispäeva 21. juuli 2004.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnab, et aktsiaselts SAAREK jätkuvalt tegutseb majandusüksusena.

26. 07. 2004.a.


Raul Kets
Juhatuses liige



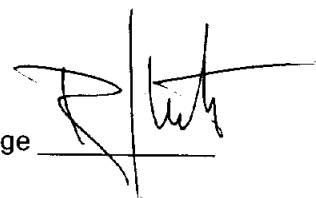
SAADUD

22. 11. 2004

BILANSS
KROONIDES

AKTIVA

		30-juuni-04	30-juuni-03
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	983 491	1 441 523
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2		
Ostjatelt laekumata arved		6 505 451	1 139 221
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-232 520	-232 520
Kokku		6 272 931	906 701
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 11	6 925 103	1 872 686
Kokku		6 925 103	1 872 686
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
Intressid	Lisa 11	442 880	159 098
Kokku		442 880	159 098
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	423 181	68 802
Tulevaste perioodide kulud		43 528	23 749
Kokku		466 709	92 551
Varud	Lisa 3		
Tooraine ja materjal		229 884	162 095
Valmistoodang		0	524 779
Ettemaksed tarnijatele		917 491	799 968
Kokku		1 147 375	1 486 842
KÄIBEVARA KOKKU		16 238 489	5 959 400
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 4,5		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		25 459 121	17 920 526
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		11 941 789	10 739 438
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		307 216	200 456
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)		-9 972 617	-9 122 249
Kokku		27 735 509	19 738 171
PÕHIVARA KOKKU		27 735 509	19 738 171
AKTIVA KOKKU		43 973 998	25 697 572

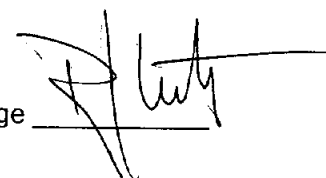


SAADUD

22. 11. 2004

PASSIVA

	30-juuni-04	30-juuni-03
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlakohustused	Lisa 6,7	
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8 000 000	0
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	2 042 511	1 955 749
Kokku	10 042 511	1 955 749
Võlad tarnijatele	3 505 039	139 692
Maksuvõlad	Lisa 8	
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		
Võlad töövõtjatele	176 437	216 548
Muud viitvõlad	0	14 389
Kokku	176 437	230 937
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	14 153 112	2 452 258
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	Lisa 6,7	
Kokku	1 560 450	2 930 326
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 560 450	2 930 326
KOHUSTUSED KOKKU	15 713 562	5 382 584
OMAKAPITAL		
Aktiivkapital nimiväärtuses	11 400 000	11 400 000
Reservid	528 164	86 752
Kohustuslik reservkapital	528 164	86 752
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 386 823	-1 547 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 945 449	10 375 767
OMAKAPITAL KOKKU	28 260 436	20 314 987
PASSIVA KOKKU	43 973 998	25 697 572



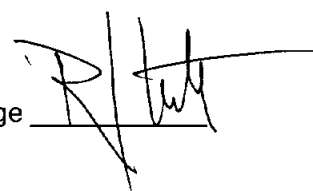
SAADUD

22. 11. 2004

KASUMIARUANNE skeem 1

KROONIDES

		30-juuni-04	30-juuni-03
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 9	51 030 460	47 389 102
Muud äritulud	Lisa 10	74 771	114 596
KOKKU ÄRITULUD		51 105 231	47 503 698
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		32 797 514	27 568 621
Mitmesuguse tegevuskulud		3 092 361	3 466 994
Tööjõukulud		3 937 764	3 470 644
Palgakulu		2 918 121	2 581 324
Sotsiaalmaksud		1 019 643	889 320
Kulum		850 368	603 933
Põhivara kulum ja väärtuse langus		850 368	603 933
Muud ärikulud	Lisa 10	102 411	335 201
KOKKU ÄRIKULUD		40 780 418	35 445 393
ÄRIKASUM		10 324 812	12 058 305
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Intressikulud		-1 777 278	-1 509 163
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-70 762	-333 314
Muud finantstulud ja -kulud		820 027	159 940
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD		-1 028 012	-1 682 537
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		9 296 800	10 375 767
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		9 296 800	10 375 767
Tulumaks		351 351	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		8 945 449	10 375 767

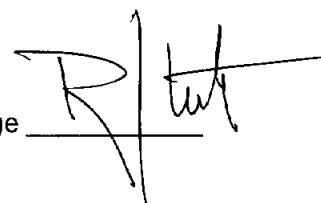


22. 11. 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

KROONIDES

	2003-2004	2002-2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	10 324 812	12 058 305
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	850 368	603 933
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-70 763	-333 314
Muud finantskulud	0	-387
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	232 520
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-38 910
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	11 104 418	12 522 147
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-5 366 230	4 077 110
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-37 943	-1 689 648
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-374 158	-19 600
Varud (+/-)	339 467	4 231 168
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	3 365 346	-613 570
Maksuvõlad (+/-)	303 246	62 006
Viitvõlad (+/-)	-54 500	-3 955 078
Põhitegevuse genereeritud raha	9 279 646	14 614 536
Intressimaksud	-1 777 278	-1 509 163
Makstud tulumaks	-351 351	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	7 151 017	13 105 373
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Materiaalse põhivara soetus	-9 224 839	-430 004
Materiaalse põhivara müük	0	44 068
Muude finantsinvesteeringute müük	1 160 185	0
Antud laenud	-13 658 829	-6 473 570
Antud laenude tagasimaksud	8 644 355	4 735 242
Saadud intressid	536 245	961
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-12 542 883	-2 123 304
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Saadud laenud	49 300 000	16 330 017
Laenude tagasimaksmine	-43 253 446	-25 940 814
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-112 719	0
Makstud dividendid	-1 000 000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	4 933 835	-9 610 797
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-458 031	1 371 272
RAHA ALGJÄÄK	1 441 523	70 251



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm.per. Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 01.07.2002	11 400 000	86 752	-1 674 644	127 112	9 939 219
Eelmise perioodi kasum			127 112	-127 112	
Aruandeaasta kasum				10 375 767	
Seisuga 30.06.2003	11 400 000	86 752	-1 547 532	10 375 767	20 314 986
Seisuga 01.07.2003	11 400 000	86 752	-1 547 532	10 375 767	20 314 986
Makstud dividendid			-1 000 000		
Reservi suurendamine		441 412	-441 412		
Eelmise perioodi kasum			10 375 767	-10 375 767	
Aruandeaasta kasum				8 945 449	
Seisuga 30.06.2004	11 400 000	528 164	7 386 823	8 945 449	28 260 436

Vastavalt AS SAAREK-i põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 3 750 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 15 000 000 krooni.

Ettevõtte aktsiakapital 11 400 000 krooni jaguneb 1 140 lihtaktsiaks nimiväärtusega 10 000 krooni aktsia kohta.

2003 - 2004 majandusaastal maksti dividende eelmise majandusaasta eest summas 1 000 000 krooni.



22. 11. 2004

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

AS SAAREK raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaruandes esitatud andmed on Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	3-10% aastas
- muud hooned	5% aastas
- masinad ja seadmed	5-20% aastas
- arvutustehnika	20-40% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	10-20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.



Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS SAAREK moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste kajastamisel kasutab AS SAAREK netomeetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.



SAADUD

22.11.2004

KÕIK AASTAARUANDE LISAD ON KOOSTATUD EESTI KROONIDES.

LISA 1

RAHA JA PANGAKONTOD

	30-juuni-04	30-juuni-03
KOKKU	983 491	1 441 523
Sularaha kassas	1 229	8 525
Pangakonto EEK	982 052	1 432 815
Valuutakontod	210	183

LISA 2

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 6 505 451 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 232 520 krooni.

Eelmisel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu on kõik EUR - ides, seega ümberhindamist Eesti Panga valuutakursside alusel teha ei olnud vaja.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes:

	Ületanud 1 - 30 päeva	Ületanud 61 - 90 päeva	Ületanud üle 91 päeva	KOKKU
Aegumata	1 002 622	5 250 510	6 372	245 947
				6 505 451

LISA 3

VARUD

Aastainventuuri tulemusena kanti maha varusid summas 2,785 miljoni krooni väärtuses. Selle summa põhilise osa moodustab metsamarjade kadu, mis tuleneb toodangu puhastus- ja külmutusprotsessist.

Eelmise hooaja keskmiseks kaoprotsendiks kujunes 8,1 %.

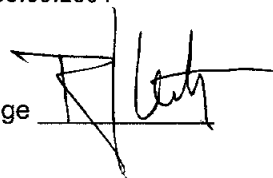
Seisuga 30.06.2004 oli bilansiväliselt arvel SIA Saarek-ile kuuluvaid ajutiselt sisseveetud taasväljaveo kohustusega metsamarju 2,207 miljoni krooni väärtuses.

LISA 4

MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 30.06.2003	17 920 526	10 739 438	200 456	28 860 420
Soetamine	7 538 595	1 202 351	106 759	8 847 705
s.h. lõpetamata ehitusest ja ettemaksetelt	5 529 556			5 529 556
s.h. kapitalirendiga		783 051		783 051
Soetusmaksumus 30.06.2004	25 459 121	11 941 789	307 216	37 708 126
Akumuleeritud kulum 30.06.2003	3 601 654	5 396 027	124 568	9 122 249
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	339 668	470 981	39 719	850 368
Akumuleeritud kulum 30.06.2004	3 941 322	5 867 008	164 287	9 972 617
Jääkmaksumus 30.06.2003	14 318 872	5 343 411	75 888	19 738 171
Jääkmaksumus 30.06.2004	21 517 799	6 074 781	142 929	27 735 509

Täielikult amortiseeritud põhivara (0 - jääkväärtusega) oli AS Saarek raamatupidamises seisuga 30.06.2004 arvel soetusmaksumuses 730 466 krooni.



22.11.2004

LISA 5

KAPITALI- JA KASUTUSRENT

Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ 9 on AS Saarek - I kehtivatest liisingulepingutest klassifitseeritud kapitalirendiks kahe maasturi liisingulepingud, kuna lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) vara majanduslikust elueast. Ettevõtte raamatupidamises on varad arvel põhivarana nende soetusmaksumuses ja vara amortiseeritakse rendiperioodi jooksul, sest ei ole kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse. Renditava vara rendiperiood on 5 aastat.

AS Saarek rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 30.06.2004	783 051
Soetusmaksumus 30.06.2003	0
Bilansiline jääkmaksumus 30.06.2004	750 380
Bilansiline jääkmaksumus 30.06.2003	0
Aruandeaasta kulum	-32 671

Kapitalirendi lepingust tulenevad võlakohustused on ära toodud Lisas 6.

AS Saarek rendib kasutusrendi tingimustel sõiduauto ja tarbesõidukit. 2003/2004 majandus-aastal tasus ettevõtte kasutusrendimakseid kokku 112 450 krooni ja 2002/2003 aastal 196 785 krooni. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

LISA 6

VÕLAKOHUSTUSED

	Kohustus aasta alguseks	Intress	Kohustuse tähtaeg	Kohustus aasta lõpul kokku	s.h. lühi- ajaline
Laen Hansapangast	4 883 773	6,2%	31.12.2005	2 930 327	1 953 447
Hansaliisingust liisingulepingud	2 302	5,9%	15.04.2009	672 634	89 064
Laen omanikult / OÜ Reio Invest	0	6,0%	30.06.2005	8 000 000	8 000 000
Kokku:	4 886 075			11 602 961	10 042 511

LISA 7

LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA

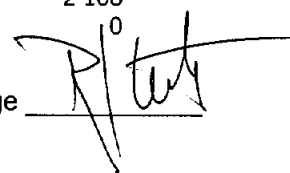
Hansapangast 2000.aastal võetud 7,0 milj. kroonise pikaajalise laenu tagatiseks on:

1. Hüpoteek kinnistule asukohaga Lennu 2, Ülenurme vald, Reola küla, Tartumaa summas 10,4 milj. krooni
2. Kommertspant laenusaaaja vallasvarale summas 5 milj. Krooni
3. Toivo Alt käendus vastavalt käenduslepingule

LISA 8

MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED

	30-juuni-04	30-juuni-03
MAKSUDE ETTEMAKSED KOKKU	423 181	68 802
KÄIBEMAKS	423 181	68 802
MAKSUDE VÕLAD KOKKU	429 126	125 880
ÜKSIKISIKU TULUMAKS	27 369	47 273
SOTSIAALMAKS	46 237	71 801
TÖÖTUSKINDLUSTUSMAKS	2 451	3 132
KOHUSTUSLIK KOGUMISPENSIONI MAKSE	1 718	1 566
ERISOODUSTUSE TULULMAKS	0	2 108
ETTEVÕTTE TULUMAKS	351 351	0



22. 11. 2004

LISA 9

MÜÜGITULU

	2003 - 2004		2002 - 2003	
Müügitulu tegevusalade lõikes:	51 030 460	100%	47 389 102	100%
Marjade - seente müük	43 522 582	85%	39 788 704	84%
s.h. eksport	41 737 882	82%	38 122 885	80%
s.h. Eesti	1 784 700	3%	1 665 819	4%
Töötlemisteenus	4 541 512	9%	6 763 437	14%
Kauba hoiustamisteenus	2 966 366	6%	836 961	2%
s.h. Eesti	2 966 366		836 961	
Müügitulu riikide lõikes:	51 030 460	100%	47 389 102	100%
Kokku müügitulu Eestis	4 751 066	9%	2 502 780	5%
Kokku müügitulu välisriikides	46 279 393	91%	44 886 322	95%
ROOTSI	9 696 121	21%	11 722 366	26%
SAKSAMAA	9 841 398	21%	2 916 691	6%
PRANTSUSMAA	7 962 711	17%	9 436 777	21%
LÄTI	5 746 527	12%	6 785 259	15%
BELGIA	5 782 983	12%	6 560 619	15%
SVEITS	2 652 255	6%	0	0%
POOLA	2 382 038	5%	0	0%
ITAALIA	1 039 516	2%	0	0%
LEEDU	567 972	1%	1 549 476	3%
HOLLAND	607 870	1%	806 520	2%
SOOME	0	0%	3 842 805	9%
JAAPAN	0	0%	642 293	1%
UNGARI	0	0%	416 200	1%
IISRAEL	0	0%	207 316	0%

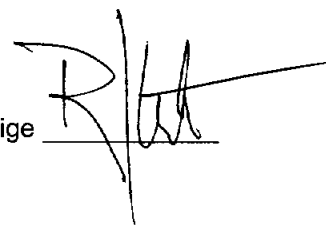
LISA 10

MUUD ÄRITULUD JA - KULUD

Muud äritulud	2003 - 2004	2002 - 2003
Kasum põhivara müügist	0	38 910
Kasum valuutakursi muutustest	99 133	103 213
Muud äritulud	4 113	11 382
Kokku muud äritulud	103 246	153 506

Muud ärikulud	2003 - 2004	2002 - 2003
Makstud leppetrahvid	94 967	56 357
Kahjum Valuutakursi muutustest	28 475	83 830
Maksuviivised ja intressid	3	689
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	232 520
Muud ärikulud	7 441	714
Kokku muud ärikulud	130 886	374 111

Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ 2 on kasumiaruandes kasumeid/kahjumeid valuutakursi muutustest kajastatud netosummana.



22. 11. 2004

LISA 11

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA**Seotud osapoolteks on :**

SIA SAAREK Meeli Tamm (Raul Kets-i elukaaslane) - osanik
OÜ REIO INVEST Toivo Alt - ainuosanik
SIA ARTAVS PRO Agris Kauzens - 75% osalus, Druvis Paegilis - 25% osalus

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA:

		2003 - 2004	2002 - 2003
Ostetud kaupu			
	SIA Saarek	277 790	137 729
Osutatud teenused			
	SIA Saarek	4 541 512	6 763 437
Saadud laenud			
	OÜ Reio Invest	19 300 000	3 800 000
Antud laenud			
	SIA Saarek	13 508 829	6 473 570

AS Saarek - I poolt SIA Saarek -ile antud laenu intressimäär on 6%

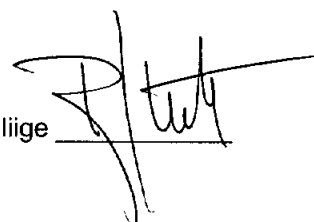
AS Saarek on maksnud töötasu

TOIVO ALT (omanik)	32 400	23 265
ILME ALT (omaniku abikaasa)	32 400	23 265

SALDOD SEOTUD OSAPOOLTEGA:

		2003 - 2004	2002 - 2003
Lühiajalised nõuded		6 602 802	1 738 329
	SIA Saarek	6 602 802	1 738 329
Laekumata intressid		442 880	159 098
	SIA Saarek	442 880	159 098
Ettemaksed tarnijatele		709 014	355 209
	SIA Artavs PRO	709 014	355 209
Lühiajalised võlakohustused		8 000 000	0
	OÜ Reio Invest	8 000 000	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turu-
hinnast oluliselt erinevaid hindasid.



SAADUD

22.11.2004

LISA 12

SIHTFINANTSEERIMINE

2003. - 2004. Majandusaastal saadi Põllumajanduse Registrate ja Informatsiooni Ametilt põllumajanduse ja maaelu edendamise programmi (PRIA) investeeringutoetust:

Põhivara sihtfinantseerimiseks, s.h. 1 160 185

külmhoone juurdeehitus 1 160 185

AS Saarek kasutab varade sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodit.

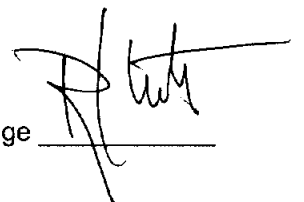
LISA 13

DIVIDENDIDE TULUMAKS

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 30.06.2004.a. moodustas 16 332 272

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 246 391

Netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 12 085 881



SAARUD

22.11.2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide kasum bilansipäeva seisuga	7 386 823
Aruandeaasta puhaskasum	8 945 449
KOKKU JAOTAMISEKS	16 332 272

AS SAAREK juhatus teeb aktsionäridele ettepaneku, mis on heaks kiidetud ka AS SAAREK nõukogu poolt, jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

ERALDISED RESERVIDESSE:

Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	611 836
Pärast seda moodustub reservkapital 1 140 000 krooni, mis on vastavuses aktsiaseltsi põhikirjas nõutava 1/10 - ga aktsiakapitalist.	

KOKKU ERALDISED	611 836
------------------------	----------------

Dividendidena väljamaksmiseks	1 000 000
-------------------------------	-----------

KOKKU	1 000 000
--------------	------------------

Järele jääv vaba omakapital summas jätta jaotamata.	14 720 436
---	-------------------



22. 11. 2004

RIMESS CAPITAL MARI OÜ
Riia 15B
51010 Tartu, Estonia
Tel + 372 742 7327
Fax + 372 742 7311
tartu@rimess.ee

Reg. kood 10987898
KMKR nr 100872659

rimess@rimess.ee
www.rimess.ee

AS SAAREK aktsionäridele audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud AS SAAREK 30.06.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 30.06.2004.a. bilansi mahuks 43 973 998.- krooni ja finantstulemuseks 8 945 449.- krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Saarek majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 30.06.2004.a.

Tartus, 26. juulil 2004.a.

Raul Koni
Vannutatud audiitor

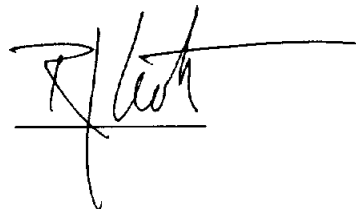
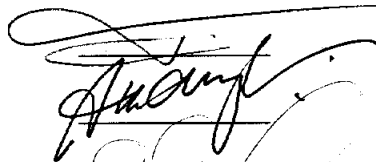
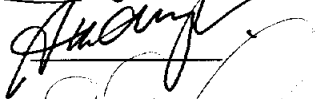


SAADUD

22. 11. 2004

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud majandusaasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Aktsiaseltsi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

	<u>NIMI</u>	<u>KUUPÄEV</u>	<u>ALLKIRI</u>
JUHATUS:			
Juhatuses liige	RAUL KETS	<u>26.07.04</u>	
NÕUKOGU:			
Nõukogu esimees	TOIVO ALT	<u>26.07.04</u>	
Nõukogu liige	AGRIS KAUZENS	<u>26.07.04</u>	
Nõukogu liige	DRUVIS PAEGILIS	<u>26.07.04</u>	