

Harju Maakohus
Rajalaotskoda
00404 TALLINN

17.03.2007

132

16.03.2007

AKTSIASELTS SILIKAAT MÖÖBEL
Reg. nr. 10456706

2006. aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala:
Aadress:
Telefon:
Fax:
E-post:
Kodulehekülg:
Audiitor:
Aruandeaasta algus:
Aruandeaasta lõpp:
Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid:

Jaekaubandus
Pärnu mnt. 234, 11624 Tallinn, Eesti Vabariik
6140 409
6140 322
aaatrium@info.ee
www.aaatrium.ee
Joel Tõugjas
01.01.2006
31.12.2006

Kasumi jaotamise ettepanek
Audiitori järeldusotsus



Sisukord:

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
AS SILIKAAT MÖÖBEL tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 2. Raha	15
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	15
Lisa 4. Maksud	15
Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded	16
Lisa 6. Pikaajalised nõuded	16
Lisa 7. Materiaalne põhivara	16
Lisa 8. Immateriaalne põhivara	17
Lisa 9. Kapitali- ja kasutusrent	17
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 11. Müügitulu	18
Lisa 12. Muud äritulud	19
Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 14. Omakapital	19
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele	20
Audiitori järeldusotsus	
Kasumi jaotamise ettepanek	



Tegevusaruanne

Üldinfo

AS Silikaat Mööbel põhitegevusalaks on jaekaubandus- mööbli ja valgustite müük.

Äritegevuse ülevaade

Kokku on müügitulu 2006 aastal 77 683 948 krooni, käive suurenes võrreldes 2005 .a. 28%. Aruandeperioodi kasumiks kujunes 7 989 752 krooni.

Finantsseisund

Täiendavaid pangalaene 2006 aastal ei võetud. Anti üks pikaajaline laen. Kui 2005 aastaks oli käibevara osatähtsus koguvaras 90 %, siis 2006 aastaks 81%. Oluliselt paranesid rentaablusnäitajad võrreldes 2005 aastaga.

Peamised finantssuhtarvud:

	2006	2005
Müügitulu (tuh.kr)	77684	60658
Käibe kasv	28%	13%
Puhaskasum (tuh.kr)	7990	3563
Kasumi kasv	124%	50%
Puhasrentaablus	10,3%	5,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	1,5
ROA	25,5%	16,0%
ROE	46,2%	38,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2006 - \text{puhaskasum } 2005) / \text{puhaskasum } 2005 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Muud valdkonnad

- Töötajad ja juhtkond

2006. aastal oli töötajate nimestikuline arv aasta lõpus 41. Töötajatele maksti aruandeaasta eest töötasu summas 5 776 416 krooni. Kogu palgafondi kulu aruandeaastal oli 7 781 015 krooni, sealhulgas sotsiaalkindlustusmaksed 1 966 099 krooni eest.

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu neljast liikmest. Juhatuse esimehele 2006. aastal tasusid ei makstud. Äriühingu nõukogu liikmetele maksti töötasu summas 38 500 krooni, millele lisandub sotsiaalmaks.

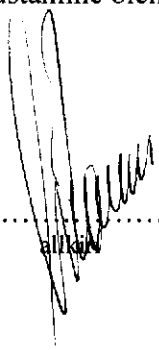
- Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja mittemateriaalsesse põhivarasse kokku 811 183 krooni. Suuremaks investeeringuks oli töstuki ostmine.

Väljavaated aastaks 2007

AS Silikaat Mööbel põhieesmärgiks on sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Juhatuse liige Vello Kunman



.....

Raamatupidamise aastaaruanne

AS SILIKAAT MÖÖBEL tegevjuhtkonna deklaratsioon

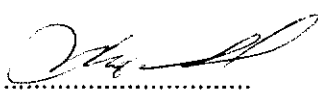
Käesolevaga deklareerime, et vastutame lehekülgedel 5 kuni 19 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitame:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS Silikaat Mööbel on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

20.aprill 2007.a.



.....
Vello Kunman
Juhatuse liige



.....
Marika Lehtla
Tegevdirektor

Bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
A K T I V A (varad)			
Käibevara			
Raha	2	10 961 933	6 847 724
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	2 005 380	1 146 113
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	5	1 034 158	1 906 404
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		22 932	23 025
<i>Kokku</i>		3 062 470	3 075 542
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		11 148 729	10 021 269
<i>Ettemaksed varude eest</i>		14 403	2 081
<i>Kokku</i>		11 163 132	10 023 350
Käibevara kokku		25 187 535	19 946 616
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Pikaajalised nõuded</i>	6	5 000 000	1 765 000
<i>Kokku</i>		5 000 000	1 765 000
Materiaalne põhivara			
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>	7	561 977	43 382
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>	7	432 867	411 477
<i>Kokku</i>		994 844	454 859
Immateriaalne põhivara			
<i>Muu immateriaalne põhivara</i>	8	96 302	116 880
<i>Kokku</i>		96 302	116 880
Põhivara kokku		6 091 146	2 336 739
AKTIVA (varad) KOKKU		31 278 681	22 283 355

juhatuse liige
allkiri

Lisa 31.12.2006 31.12.2005

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlad ja ettemaksed***Võlad tarnijatele*

9 112 160 9 293 500

Võlad töövõtjatele

960 441 595 323

Maksuvõlad

4 1 489 105 1 048 188

Muud võlad

641 026 652 365

Ettemaksed teenuste eest

1 768 827 1 376 609

Kokku

13 971 559 12 965 985

Lühiajalised kohustused kokku

13 971 559 12 965 985

Omakapital**Aktsiakapital**

400 000 400 000

Kohustuslik reservkapital

40 000 40 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

8 877 370 5 314 134

Aruandeaasta kasum

7 989 752 3 563 236

Omakapital kokku

17 307 122 9 317 370

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU

31 278 681 22 283 355

juhatuse liige

allkiri

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	11	77 683 948	60 657 930
Muud äritulud	12	618 668	508 267
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-53 892 723	-42 980 439
Mitmesugused tegevuskulud	13	-8 541 191	-8 089 126
Tööjõukulud			
<i>palgakulu</i>		-5 814 916	-4 623 092
<i>sotsiaalmaksud</i>		-1 966 099	-1 577 149
Põhivara kulum	7;8	-291 776	-254 589
Ärikasum		7 795 911	3 641 802
 Finantstulud ja -kulud			
<i>Intressikulud</i>		-10 971	-34 475
<i>Muud finantstulud ja kulud</i>		196 487	105 260
Kokku finantstulud ja -kulud		185 516	70 785
 Kasum enne tulumaksustamist		7 981 427	3 712 587
 Tulumaks		8 325	-149 351
 Aruandeaasta puhaskasum		7 989 752	3 563 236

juhatuse liige

allkiri

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		7 795 911	3 641 802
Korrigeerimised			
Põhivara kulum		291 776	254 589
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-858 346	-318 085
Varude muutus		-1 139 782	-452 467
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 016 912	2 568 034
Makstud intressid		-13 985	-34 475
Kokku rahavood äritegevusest		7 092 486	5 659 398
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-805 233	-199 192
Immateriaalse põhivara soetus		-5 950	-127 680
Antud laenude tagasimaksed		2 625 500	795 283
Saadud intressid		287 406	27
Antud laenud		-5 080 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 978 277	468 438
RAHAVOOD KOKKU		4 114 209	6 127 836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		6 847 724	719 888
Raha ja raha ekvivalentide muutus		4 114 209	6 127 836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		10 961 933	6 847 724

juhatuse liige

allkiri

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	5 814 134	6 254 134
Aruandeperioodi puhaskasum			3 563 236	3 563 236
Väljakuulutatud dividendid			-500 000	-500 000
Saldo 31.12.2005	400 000	40 000	8 877 370	9 317 370
Aruandeperioodi puhaskasum			7 989 752	7 989 952
Saldo 31.12.2006	400 000	40 000	16 867 122	17 307 122

juhatuse liige

allkiri

10

20.09.07

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i Silikaat Mööbel 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (vii)laekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

juhatuse liige

allkiri

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta..

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui

asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
------------------------------	----------------

Litsentsid, patendid	5 aastat
----------------------	----------

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

-Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

-Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja –kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevust tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

juhatuse liige

allkiri

26.04.07

Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muutused

2006. aastal muudeti kulude klassifitseerimise põhimõtteid. Klientidele osutatavate transporditeenuste kulu kajastatakse kasumiaruande kirjel "kaubad, toore, materjal ja teenused". Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi andmeid järgmiselt:

Kaubad, toore, materjal ja teenused	555 379 krooni
Mitmesugused tegevuskulud	-555 379 krooni

Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	313 845	151 461
Pangakontod	10 648 088	6 696 263
Kokku	10 961 933	8 647 724

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	2 229 652	1 370 385
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-224 272	-224 272
Kokku	2 005 380	1 146 113

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	963 418	0	539 003
Üksikisiku tulumaks	0	179 096	0	173 868
Sotsiaalmaks	0	322 987	0	312 150
Kohustuslik kogumispension	0	12 427	0	10 240
Töötuskindlustusmaks	0	8 369	0	11 213
Erisoodustuse tulumaks	0	2 808	0	1 714
Kokku	0	1 489 105	0	1 048 188

juhatuse liige

allkiri

Lisa 5. Muud lühiajalised nõuded

	2006	2005
Intressid	133 354	204 302
Muud nõuded	11 294	342 093
Lühiajalised laenud	889 510	1 360 009
Kokku	1 034 158	1 906 404

Lisa 6. Pikaajalised nõuded

Pikaajalise laenu saajad	Antud laenu summa	Laenu jääk 31.12.2006		Intressi määr	Tagasimaksmise tähtaeg
		kokku	sh. pikajaline osa		
COSMIX OÜ	5 000 000	5 000 000	5 000 000	3%	31.12.2010
Kokku:	5 000 000	5 000 000	5 000 000		

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	95 555	971 137	1 066 692
Soetused	571 564	233 669	805 233
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	667 119	1 204 806	1 871 925
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-52 173	-559 660	-611 833
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-52 969	-212 279	-265 248
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-105 142	-771 939	-877 081
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	43 382	411 477	454 859
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	561 977	432 867	994 844

juhatuse liige
allkiri

Lisa 8. Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	127 680	127 680
Soetused	5 950	5 950
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	133 630	133 630
Akumuleeritud kulum		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-10 800	-10 800
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-26 528	-26 528
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-37 328	-37 328
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	116 880	116 880
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	96 302	96 302

Lisa 9. Kapitali- ja kasutusrent

Ettevõtte kui rentnik

1) Kasutusrendile on võetud üks sõiduauto VW PASSAT HIGHLINE Nordea Finance Estonia'lt ja 2006 aasta jooksul on makstud renti 54 312 krooni.

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt: maksetähtajaga

kuni 1 aasta	57 319
1-5 aastat	76 132

2) Ehitistest on kasutusrendi tingimustes renditud kaupluse- ning laohoone ja 2006 aasta jooksul maksti renti 4 456 225 krooni

Ettevõtte kui rendile andja

Kasutusrendile on antud põrandapindu 419,2 m² hoone erinevatel korrustel. 2006 aastal on saadud renditulu 615 166 krooni (aastal 2005 saadi kasutusrendile antud varast rentimise eest tulu 508 067 krooni).

juhatuse liige
allkiri

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

AS- i Silikaat Mööbel seotud osapooled on:

1. Emaettevõtja: Silikaat Grupp AS

AS Silikaat Mööbel on 2006.a. ostnud ning müünud kaupu ja teenuseid:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Silikaat Grupp AS	311 527	14 594	281 393	8 097
Kokku	311 527	14 594	281 393	8 097

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad emaettevõttele	0	3014
Dividendivõlg	500 000	500 000
Kokku	500 000	503 014

AS Silikaat Mööbel SEB Ühispangas olevad arvelduskontod kuuluvad Silikaat Grupi AS kontsernikonto koosseisu. Kontsernisisene arvelduslaenu limiit on summas 3 500 000 krooni, mida äriühing ei kasutanud. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt. Seisuga 31.12.2006 ei olnud AS Silikaat Mööblil kontsernikonto lepinguga seoses nõudeid ega kohustusi.

Lisa 11. Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	77 681 585	60 654 594
Soome	0	3 336
Läti	2 363	0
	77 683 948	60 657 930

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Kaupade müük	77 683 948	60 657 930
Kokku	77 683 948	60 657 930

juhatuse liige
allkiri

Lisa 12. Muud äritulud

	2006	2005
Tulu kasutusrendist	618 668	508 067
Kokku	618 668	508 067

Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Ruumide rent	4 456 225	4 215 430
Elekter	763 136	772 345
Soojusenergia	303 663	243 572
Makseterminali kulud	783 624	744 159
Reklaamikulud	599 205	360 335
Muud tegevuskulud	1 604 725	1 753 285
Kokku	8 541 191	8 089 126

Lisa 14. Omakapital

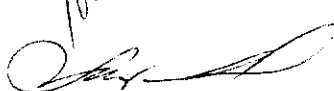
	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiakapital (kroonides)	400 000	400 000
Aktsiate arv (tk.)	40	40
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	10 000	10 000

juhatuse liige
allkiri

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele

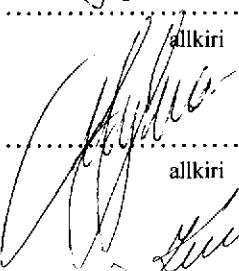
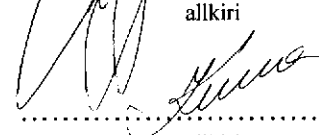
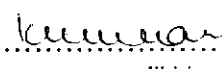
AS SILIKAAT MÖÖBEL tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Tegevjuhtkond

Juhatus liige	Vello Kunman	 allkiri	20. aprill 2007 a.
Tegevdirektor	Marika Lehtla	 allkiri	20. aprill 2007 a.

Nõukogu on tegevjuhtkonna poolt koostatud majandusaasta aruande, millele on lisatud audiitori järeldusotsus ja kasumi jaotamise ettepanek, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu

Nõukogu esimees	Sirje Kunman	 allkiri	26. aprill 2007 a. kuupäev
Nõukogu liige	Key Kunman	 allkiri	26. aprill 2007 a. kuupäev
Nõukogu liige	Kea Kunman	 allkiri	26. aprill 2007 a. kuupäev
Nõukogu liige	Kerstin Kunman	 allkiri	26. aprill 2007 a. kuupäev

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

AS Silikaat Mööbel aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Silikaat Mööbel 31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet, rahavoogude aruannet, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud minu poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab eetikanõuete järgimist ning auditi planeerimist ja läbiviimist viisil, mis võimaldaks omandada põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Silikaat Mööbel finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid.

Joel Tõugjas
Vannutatud audiitor

Tallinn, 26.04.2007



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AS Silikaat Mööbel jaotamata kasum on (kroonides):

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	8 877 370
2006.aasta puhaskasum	7 989 752
Kokku jaotuskõlblik kasum	16 867 122

AS Silikaat Mööbel juhatus teeb aktsionäride koosolekule ettepaneku kasumi alljärgnevalt jaotamiseks:

Dividendide maksmine	12 000 000
Jaotamata kasumi jääk	4 867 122

Vello Kunman
Juhatuses liige

