

16 -06- 2005

24

Maire MÄE
KONTROLLITUD

AS Silikaat

Silikaltsiidi 8

Tallinn 11216

Telefon 6597600

Faks 6597666

e-post: silikaat@silikaat.ee

Interneti kodulehekülge www.silikaat.ee

Äriregistri nr.10022296

Juhatuse esimees Vassili Netšajev

Põhitegevusalad: ehitusmaterjalide tootmine,
kinnisvara haldamine

Audiitor: Joel Tõugjas

Majandusaasta: algus 01.01.2004.a.

lõpp 31.12.2004.a.

Majandusaasta aruanne 2004.a.

16-06-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3-4
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded	
Bilanss	6-7
Kasumiaruanne (skeem 2)	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11-13
Lisa 2 Maksud	14
Lisa 3 Varud	14
Lisa 4 Aktsiad ja muud väärtpaberid	14
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded	16
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	16
Lisa 8 Materiaalne põhivara	17
Lisa 9 Kapitali- ja kasutusrent	17
Lisa 10 Võlakohustused	18
Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud varad	18
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	19
Lisa 13 Potentsiaalsed kohustused	20
Lisa 14 Müügitulu	20
Lisa 15 Muud äritulud	21
Lisa 16 Muud ärikulud	21
Lisa 17 Rahavoogude aruanne	21
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele	22
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	
Audiitori järeldusotsus	

TEGEVUSARUANNE

16 -06- 2005

Käive

2004.a.oli ettevõtte käive 132 320 772 krooni ehk 8,4 % suurem võrreldes eelmise aastaga, sh

- põhitoodangu (sil.kivi,liiv,kuivsegud) realiseerimisel	20,60 %
- teenuste osutamisel ja materjalide müümisel	-0,80%
- renditasuna	-2,50%

Eksporti maht 2004.a. moodustas 1 377 566 krooni ehk 21,3 % suurem võrreldes eelmise aastaga.

Põhi eksportiigid olid 2004.a.: Läti Vabariik -82,1% , Rootsi-17,9% .

Investeeringud

2004.a. investeeris ettevõtte materiaalsesse põhivarasse 4 812 847 krooni sh ehitisse 1 096 838 krooni, masinatesse ja muusse põhivarasse 3 716 009 krooni ja kinnisvarainvesteeringusse 1 220 000 krooni.

Arendustegevus

Ettevõtte järgnevat aastate arengus on olulisel kohal "tööstusküla" väljaehitamine Männikul. Selle raames on juba alustatud suuremahuliste lammutustöödega, ning projekt-kavandustööga parimate lahenduste leidmiseks ja nende järk-järguliseks ellu viimiseks. Arendatav ala hõlmab üle 27 ha maad koos infrastruktuuri-ja tehniliste kommunikatsioonisüsteemide (auto-ja raudteed,elekter,side,vesi,kanalisatsioon,gaas) rekonstrueerimisega. Kavandatu realiseeritakse projektipõhiselt.

Tööstusküla ühe osa moodustab juba täna toimuva AS Silikaat tootmise arendamine ja laiendamine. 2005.a. on ette nähtud kuivsegutsehhi rekonstrueerimine, et parandada töö-ja keskkonnatingimusi,suurendada tootmisvõimsust, luua võimalused edasiseks toote arenduseks koos nõuetekohase kvaliteediga.

Liivakuivati viiakse üle gaasile, vahetatakse peasõel ja pailgadatakse uus aspiratsioonisüsteem. Viimase kolme aastaga on kuivsegude tootmise maht kahekordistunud.

Seoses liiva kaevandamise mahtude suurenemisega viimastel aastatel ja liiva, kui tooraine tagamisega oma tootmistele(silikaatkivi,kuivsegud jne.) pikemas perspektiivis on praegu menetluses karjääri laiendus. Alustatud on mäetehnika välja vahetamist,mis peaks jõudma lõpule 4...5 aasta pärast. 2004.aastal soetasime uue 1,5m3 kopamahuga ekskavaatori "Komatsu", 2005.aastal ostame 3,5 m3 kopaga frontaalladuri. Viimase programmiga kaasnevad ka uued põhimõtted masinate tehnilisele hooldele ja remondile.

Liivade kaevandamine jätkub selektiivselt kuni 15 m sügavuseni allpool vee pinda,milleks kasutame suure võimsusega elektril töötavat ujupinnasepumpa. Kasutusotstarbelt jagunevad liivad: betooni-,silikaatkivi- ja üld-ehitusotstarbeliseks täiteliivaks. Selline kaevandusviis loob eelduse ressursi sihipärasele ja säästvale kasutamisele.

Silikaatkivitsehhi toote arenguna esitleti ehitusmessidel 2005 Riias ja Tallinnas silikaatplokki 250*138*120 mm ja aiaposti elemente "moodul" ning "müts". Samas pakkusime esimest korda silikaatkiviga harmoneeruvat "heledat" müürisegu. Silikaattoodete nomenklatuuri edasiseks suurendamiseks on juba tekkinud vajadus uue pressi soetamiseks ja sellega kaasnevale rekonstrueerimisele. Täna vajab see investeering veel igakülgset arvestust ja hinnangut, et otsustada konkreetset mahus ja ajas. Eelduseks on asjaolu, et enam on hakatud pöörama ehituses tähelepanu konstruktsiooni ehitusfüüsikalisele sisule ja kapitaalale (raske) seina eelistele meie kliimaatilistes tingimustes.

Müügitegevus on lisaks kohalikule turule suunatud lähinaabritele, eeskätt Lätile, Rootsile, Soomele ja Venemaale. Kahe esimese osas saame juba täna märkida meie jaoks reaalselt kasvava trendiga tulemust. Kokkuvõtvalt võib märkida Männiku tootmisala arengu eeldustena head logistilist paiknemist kesklinna ning linna suubuvate magistraalide ja ringtee suhtes, raudtee, gaasi, elektrilise võimsuse, vee ja kanalisatsiooni olemasolu.Liivakarjääri vahetu lähedus on suureks eeliseks tootmistele, mille tooraineks on liiv.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2004.a.keskmiselt 179 põhikohaga töötajat ning kogu 2004.a.palgakulu oli 17 031 719 krooni.

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

2004.a. olid juhatuse liikme tasud kokku 528 524 krooni ning nõukogu liikmete tasud 24 000 krooni.

Kõo Põllumajandusettevõtted

Vastavalt 2003.a.võetud otsusele olid tehtud investeeringud põllumajandusse.

Kõo põllumajandusettevõtete põhitegevusalaks on põllumajandussaaduste tootmine ja realiseerimine.

Vassili Netšajev
Juhatuse liige

Põhiline suund loomakasvatuses on piima tootmine ja taimekasvatuses söötade tootmine piimakarja jaoks. 2004.a. oli Kõo Põllumajandusettevõtete realiseerimise netokäive ehk müügitulu kokku 23,1 milj krooni, millest 11,3 milj ehk 48,9 % moodustas Mangeni PM OÜ ja 4,8 milj ehk 20,1% Kõo PM OÜ müügitulu. 2003.a. võrreldes suurenes ettevõtete müügitulu 7,27 milj ehk 31,5% võrra. Müügitulu suurenes eeskätt piimatoodangu kasvu arvel. Piimatoodangu kasv saavutati parema söödabaasi ja karja tõuomaduste parandamise tulemusel (osteti 250 uut tõulooma Saksamaalt).

2004.a.töötas Kõo Põllumajandusettevõtetes keskmiselt 109 töötajat ja kogu palgakulu oli 8,23 milj krooni s.o.2,07 milj krooni e.25% rohkem kui 2003.a. Palgakulu suurenemine tingitud eelkõige koondamistasude väljamaksmisest ning töötajate keskmise palga tõusust. Töötajate üldarv on vähenenud ja sellise kindla suunitlusega jätkatakse ka edaspidi-vähendada kulusid ja tõsta tootmise efektiivsust. Põllumajandusettevõtete juhtidele kokku töötasuna 2004.a.jooksul välja makstud 274 678 krooni. Nõukogude liikmed tasu ei ole saanud. Ümberstruktureerimise tulemusena koondus 2004.a. jooksul kogu loomakasvatus Mangeni PM OÜ ja taimekasvatus Kõo PM OÜ. Majandamise efektiivsuse huvides otsustati Piliistvere PM OÜ ühendada Mangeni PM OÜ. Vastavalt juba 2003.a. vastu võetud otsusele lõpetati 2004.a.jooksul Kõo Agro OÜ sealiha tootmine kui ebatulus haru. 2004.a. lõpus anti käiku Siimani farmi 394-kohaline rekonstrueeritud laudalööv ja uus kaasaegne lüpsikoda. Kogu farmi rekonstrueerimine lõpetatakse 2005.a. jooksul ja peale seda koondatakse piimakari ainult Siimani farmi ning kasutusest jäävad välja vanad amortiseerunud hooned. See loob head eeldused piimatoodangu jätku- vaks kasvuks ja kulude kokkuhoiuks. Kogu farmi rekonstrueerimisse on kavas investeerida 49 milj krooni. Investeering teostatakse EÜP laenu abil.

Oluliseks piimatoodangu kasvu mõjutavaks teguriks on ka korraliku söödabaasi olemasolu. 2004.a. jooksul uuendati Kõo PM OÜ põlluharimistehnikat ca 10 milj krooni väärtuses(ostuhinnas), 2005.a. plaanitakse osta uut tehnikat ca 5 milj krooni väärtuses(ostuhinnas).Uue tehnika ja korraliku väetamise abil pareneb jätkuvalt maade seisukord ja suureneb saadava sööda kogus ning pareneb kvaliteet.

AS Silikaat

16-06-2005
Majandusaasta aruanne 2004

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.

25.aprill 2005.a.

Vassili Netšajev
Juhatuse liige

Rein Trei
Tegevdirektor

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

AS Silikaat

Majandusaasta aruanne 2004
16-06-2005**BILANSS**

(kroonides)

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		40 703 709	21 148 043
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		10 512 042	9 668 264
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-224 752	-204 586
kokku		10 287 290	9 463 678
Muud nõuded			
Nõuded emaeettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	12	305 136	213 687
Muud lühiajalised nõuded		1 073 396	2 800 570
kokku		1 378 532	3 014 257
Viitlaekumised(aruandeperioodil laekumata tulud)			
Intressid		103 942	26 816
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed	2	416 856	603
Muud ettemakstud tulevaste per.kulud		8 375	6 711
kokku		425 231	7 314
Varud	3		
Tooraine ja materjal		8 009 476	6 904 922
Lõpetamata toodang		519 270	318 933
Valmistoodang		2 338 036	3 367 149
Ettemaksed tarnijatele		372 529	243 936
Varud kokku		11 239 311	10 834 940
Käibevara kokku		64 138 015	44 495 048
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	5	17 500 972	9 662 995
Pikaajalised nõuded emaeettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	6	1 079 000	1 079 000
Muud aktsiad ja väärtpaberid	4	242 380	134 940
Muud pikaajalised nõuded	6	1 901 235	6 065
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved	6	662 199	372 695
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		21 385 786	11 255 695
Kinnisvarainvesteeringud	7	219 810 646	229 483 959
Materiaalne põhivara	8		
Maa ja ehitised		35 254 900	35 145 495
Masinad ja seadmed		15 718 077	12 510 365
Muu materiaalne põhivara		1 395 494	1 071 891
Põhivara akumuliseeritud kulum		-18 122 994	-16 371 512
Lõpetamata ehitus		1 047 981	329 533
Ettemaksed maa eest		1 035 000	1 035 000
Materiaalne põhivara kokku		36 328 458	33 720 772
Põhivara kokku		277 524 890	274 460 426
AKTIVA (varad) kokku		341 662 905	318 955 474

Juhatuse liige

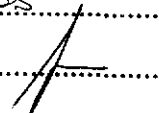
Allkirjastatud identitiseerimiseks
Initialled for identification purposes only

6

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn



AS Silikaat

Majandusaasta 2004-2005

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Lisa 31.12.2004 31.12.2003

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil 9,10 16 836 333 22 907 999

kokku 16 836 333 22 907 999

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest 247 175 57 520

Võlad tarnijatele 3 486 311 1 576 139

Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi

ettevõtjatele 12 2 089 363 95 428

kokku 2 089 363 95 428

Maksuvõlad 2 1 768 982 2 046 618

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele 1 438 865 1 145 062

Dividendivõlad 2 000 000 2000000

Intressivõlad 120 718 137020

Muud 632 016 702785

kokku 4 191 599 3 984 867

Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud 1 275 401 1 355 724

Lühiajalised kohustused kokku 29 895 164 32 024 295

Pikaajalised võlakohustused

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused 10 167 147 325 184 127 390

kokku 167 147 325 184 127 390

Kohustused kokku 197 042 489 216 151 685

OMAKAPITAL

Aktsiakapital 6 440 000 6 440 000

Reservid 644 000 644 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 93 719 789 60 547 812

Aruandeaasta kasum 43 816 627 35 171 977

Omakapital kokku 144 620 416 102 803 789

PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku 341 662 905 318 955 474

Juhatus liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

7

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

AS Silikaat

Majandusaasta aruanne 2004 2005

KASUMIARUANNE

	Lisa	2004	2003
Müügitulu	14	132 320 772	122 076 729
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulud		59 289 617	55 277 976
Brutokasum		73 031 155	66 798 753
Turustuskulud		-4 160 825	-4 486 915
Üldhalduskulud		-13 594 177	-11 517 141
Muud äritulud	15	51 875	222 788
Muud ärikulud	16	-1 543 385	-660 792
Ärikasum		53 784 643	50 356 693
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	5	1 472 977	798 520
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajaliselt finantsinvesteeringutelt		110 261	-233 967
Intressikulud		-11 194 484	-15 027 221
Intressitulud		337 517	94 349
Kasum(-kahjum) valuutakursi muutusest		-4 507	-253 321
Muud finantstulud ja -kulud		-58 202	139 627
Kokku finantstulud ja -kulud		-9 336 438	-14 482 013
Kasum enne maksustamist		44 448 205	35 874 680
Tulumaks		-631 578	-702 703
Aruandeaasta puhaskasum		43 816 627	35 171 977

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		53 784 643	50 356 693
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8	13 074 551	13 548 006
Kasum/kahjum põhivara müügist (neto)		-1 100	-92 249
Kahjum põhivara mahakandmisest		23 926	41 581
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17	-861 202	487 013
Varude muutus		-404 371	-597 991
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17	4 029 962	-2 361 586
Makstud intressid		-11 210 786	-14 890 201
Makstud ettevõtte tulumaks		-702 703	0
Kokku rahavood äritegevusest		57 732 920	46 491 266
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost		-4 812 848	-8 688 856
Kinnisvarainvesteeringute ost		-1 220 000	0
Ettemaks põhivara eest		0	-1 364 533
Materiaalse põhivara müük		1 100	492 590
Tütaretevõtete ost	5	-6 365 000	-8 556 825
Antud laenud		-811 000	-4 409 000
Antud laenude tagasimaksed		385 426	703 257
Saadud intressid		178 931	150 222
Saadud dividendid		2 821	2 418
Muude finantsinvesteeringute soetus		-499 994	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-13 140 564	-21 670 727
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-22 163 038	-20 139 861
Makstud dividendid		-2 000 000	0
Kapitalirendi- ja maa erastamise maksed		-873 652	-93 074
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-25 036 690	-20 232 935
RAHAVOOD KOKKU		19 555 666	4 587 604
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		21 148 043	16 560 439
Raha ja raha ekvivalentide muutus		19 555 666	4 587 604
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		40 703 709	21 148 043

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

AS Silikaat

Majandusaasta aruanne 2004-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aksiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	6 440 000	644 000	62 547 812	69 631 812
Aruandeperioodi puhaskasum			33 171 977	33 171 977
Saldo 31.12.2003	6 440 000	644 000	95 719 789	102 803 789
Aruandeperioodi puhaskasum			43 816 627	43 816 627
Väljakuulutatud dividendid			-2 000 000	-2 000 000
Saldo 31.12.2004	6 440 000	644 000	137 536 416	144 620 416

Juhatusel liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

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

AS Silikaat 2004. 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.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas ja lühiajalisi 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 on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil

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

Juhatusel liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

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 tööeest. 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 Raplamaal maa.

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.

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.

Juhatuse liige



Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

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:

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

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

Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

Lisa 2. Maksud

	31.12.2004			31.12.2003		
	Ettemaks	Kohustus		Ettemaks	Kohustus	
		kokku	sh.intress		kokku	sh.intress
Käibemaks	416 856	0		603	669 355	
Üksikisiku tulumaks		703 675			547 150	
Sotsiaalmaks		1 002 999			776 045	
Erisoodustuste tulumaks		13 702			18 125	
Töötuskindlustusmakse		35 626			27 712	
Kohustuslik kogumispensioni makse		12 980			8 231	
Kokku	416 856	1 768 982		603	2 046 618	

Lisa 3. Varud

	2004	2003
Tooraine ja materjal	8 009 476	6 904 922
Lõpetamata toodang	519 270	318 933
Valmistoodang	2 338 036	3 367 149
Ettemaksed tarnijatele	372 529	243 936
kokku	11 239 311	10 834 940

Lisa 4. Aktsiad ja muud väärtpaberid**Pikaajalised finantsinvesteeringud**

Hansapanga lihtaktsiad on börsil noteeritud ja kajastatud aasta lõpul õiglasest väärtuses.

2004.a. Saadi Hansapanga aktsiatelt dividende 2 821 krooni.

	kogus	summa
Aasta algul	403	134 940
Aruandeaastal		
fondiemiissioon	1209	0
soetatud	0	0
müüdud	0	0
väärtuse muutus		107 440
Aasta lõpul	1612	242 380

Juhatus liige



Alkikirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Alkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa. 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

Asukoht	Valtsnapi OÜ	Kõo Agro OÜ	Pilistvere PM OÜ	Mangeni PM OÜ	Kõo PM OÜ	Kokku
Põhitegevusala	Eesti	Eesti	Eesti	Eesti	Eesti	
Osalus % 31.12.2004	Põllumajandus 100 / (100)	Põllumajandus 100 / (0)	Põllumajandus 100 / (0)	Põllumajandus 100 / (0)	Põllumajandus 100 / (0)	
Soetusmaksumus 31.12.2003	400 000	3 526 125	1 376 507	2 720 891	933 303	8 956 826
Osalus tütaretevõtja omakapitalis 31.12.2003	312 188	3 466 561	3 154 281	5 475 056	1 913 604	14 321 690
Amortiseerimata firmaväärtus			-1 777 774	-2 754 165	-126 756	-4 658 695
Bilansiline maksumus 31.12.2003	312 188	3 466 561	1 376 507	2 720 891	1 786 848	9 662 995
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses				6 365 000		6 365 000
Omandatud netovara õiglane väärtus				6 365 000		6 365 000
Firmaväärtus						
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum/kahjum	33 949	-3 466 561	822 116	368 1463	402 010	1 472 977
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum						
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid						
Osalus tütaretevõtja omakapitalis 31.12.2004	346 137	0	2 198 623	12 767 354	2 188 858	17 500 972
Amortiseerimata firmaväärtus aasta lõpul	0	0	0		0	0
Bilansiline maksumus 31.12.2004	346 137	0	2 198 623	12 767 354	2 188 858	17 500 972
Soetusmaksumus 31.12.2004	400 000	3 526 125	1 376 507	9 085 891	933 303	15 321 826

AS Silikaat poolt 2003.a.põllumajandusega tegelevate tütaretevõtjate omandamisel tekkinud negatiivne firmaväärtus summas 4 658 695 krooni on kantud 2004.a. tuludesse majandusaastal tekkinud kahjumi katmiseks.

12.02.2004.a. ostis AS Silikaat 10% Mangeni PM OÜ osadest, tasudes osaluse eest 300 000 krooni.

15.12.2004.a.tasuti mitterahalise sissemaksega Mangeni PM 180 000 kroonise nimiväärtusega osa eest ülekursiga 6 065 000 krooni.

20.04.2005.a. alustati Kõo Agro OÜ likvideerimismenetlust.

Varade realiseerimisest saadud tuludega kaetakse ettevõtte kohustused ja likvideerimiskulud. Kuna eeldatavalt jaotatav vara pärast likvideerimismenetlust puudub on investering tütaretevõtjasse seisuga 31.12.2004.a.allahinnatud, kahjum allahindlusest 110 719 krooni.

AS Valtsnapi kujundati ümber osaühinguks. Vähendatud aktsiakapital summas 300 000 krooni kanti reservkapitali.

Juhatus liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

15
SISSELOEND
Tallinn, Linnakoht
Kõo Agro OÜ

16 -06- 2005

Lisa 6 . Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2004	s.h.:		Intressi määr	Tähtaeg
		lühiajaline osa	pikaajaline osa		
Antud lühiajalised laenud	871 000	871 000	0	4-8%	31.12.2005
Muud lühiajalised nõuded		0	0		
Pikaajaline nõue tütarettevõtja vastu (lisa 12)	1 079 000	0	1 079 000	6 k Euribor+3%	31.12.2006
Antud pikaajalised laenud	1 905 202	3 967	1 901 235	5,7%	16.04.2006
Pikaajalised ostjatelt laekumata arved	794 937	132 738	662 199	4-6%	22.03.2010
Kokku	4 650 139	1 007 705	3 642 434		

Lisa 7. Kinnisvarainvesteeringud

summa

1. Aasta alguseks

soetusmaksumus	254 829 981
akumuleeritud kulum	-25 346 022
jääkmaksumus	229 483 959

2. Aruandeaastal:

soetamine	1 220 000
arvestatud kulum	-10 893 313

3. Korrigeerimine

soetusmaksumus	-20 593 873
kulum	20 593 873

3. Aasta lõpuks:

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

Kinnisvarainvesteeringute renditulu ja haldamisega seotud kulud olid järgmised:

kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	48 953 892
kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude summa	24 418 077

Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus on toodud lisas 11.

Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

As Silikaat

Majandusaasta aruanne 2004
1 6 -06- 2005

Lisa 8. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat. põhivara	Lõpetama- ta ehitus	Ettemaksed mat.põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus						
31.12.2003	35 145 495	12 510 365	1 071 891	329 533	1 035 000	50 092 284
Soetamine	378 390	3 358 510	357 500	718 448	0	4 812 848
Müük ja mahakand- mine	-268 985	-150 798	-33 897	0	0	-453 680
Soetusmaksumus						
31.12.2004	35 254 900	15 718 077	1 395 494	1 047 981	1 035 000	54 451 452
Akumuleeritud kulum						
31.12.2003	-10 833 690	-5 200 311	-337 511	0	0	-16 371 512
Arvestatud kulum	-601 360	-1 378 968	-200 908	0	0	-2 181 236
Müüdnud ja mahakan- tud põhivara kulum	-245 060	-150 797	-33 897	0	0	-429 754
Akumuleeritud kulum						
31.12.2004	-11 189 990	-6 428 482	-504 522	0	0	-18 122 994
Jääkmaksumus						
31.12.2003	24 311 805	7 310 054	734 380	329 533	1 035 000	33 720 772
Jääkmaksumus						
31.12.2004	24 064 910	9 289 595	890 972	1 047 981	1 035 000	36 328 458

Lisa 9. Kapitali- ja kasutusrent

Kasutusrent

Sõiduauto Nissan Patrol

Aruandeperioodi rendikulud 92 501
Järgmisel perioodil tasumisele
kuuluvad kasutusrendimaksed
(maksetähtaeg 15.11.2004) 0

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

17

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa 10. Võlakohustused**Pangalaenud**

Laenuandja nimetus	Laenu summa	Intressi määr %	Kohustuse lõpliku tasumise aeg	Jääk aasta lõpuks	Järgmisel majandusaastal tagast.kuuluv summa	Alusvaluuta
Hansapank	90 623 148	4,149	Sept.2010.a.	58 638 998	5 349 821	EUR
Eesti Ühispank	140 000 000	4,139	Dets.2014.a.	114 048 415	10 593 310	EEK
kokku	230 623 148			172 687 413	15 943 131	

Muud võlakohustused

Maa erastamine	Võlgnevus 31.12.2003	Võetud kohustused 2004.a.	Kohustuste tasumine 2004.a.	Võlgnevus 31.12.2004	s.h. lühiajaline osa	Maksetäht-aeg
Rannamõisa tee 4b	401 148	0	72 936	328 212	72 936	2010,märts
Silikaltsiidi 8	11 788 300	0	820 266	10 968 034	820 266	2018, juuli
	12 189 448		893 202	11 296 246	893 202	

Lisa 11. Laenude tagatised ja panditud varad

Ühispankast saadud laenu 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 31.12.2004 on 213 258 622 krooni.

Erastatavatele maadele on seatud hüpoteek Eesti Vabariigi kasuks summas 13 033 100 krooni, kõrvalnõuetega 1 369 300 krooni.

Maade bilansiline maksumus on seisuga 31.12.2004 on 14 184 439 krooni.

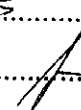
Juhatuse liige



Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only.

Kuupäev/date 05.05.05

Altkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn



16-06-2005
18

Tallinna Linnakohtus
registrist
SISSE TULINUD

16-06-2005

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

AS-ga Silikaat seotud osapooled on:

Emaettevõtja AS Esraven
 Tütarettevõtjad: OÜ Valtsnapi
 OÜ Kõo Agro PM
 OÜ Kõo PM
 OÜ Mangeni PM
 OÜ Pilistvere PM

AS Silikaat on 2004.a. ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmiselt:

(kroonides)	2004			2003		
	ost	müük	intressitulu	ost	müük	intressitulu
AS Esraven	1 208 951	4 245 754		1 476 531	4 570 844	0
OÜ Kõo PM		8 160		0		5 178
OÜ Kõo Agro			24 280	0	12 000	9 580
OÜ Mangeni		6 750	43 518	0	0	0
OÜ Pilistvere PM			13 662	0	0	0
kokku	1 208 951	4 260 664	81 460	1 476 531	4 582 844	14 758

OÜ Kõo PM-le antud garantii realiseerumisest saadud kahjum summas 1 428 130 krooni on kajastatud muudes ärikuludes.

Saldod seotud osapooltega (kroonides)

	31.12.2004			31.12.2003
Lühiajalised nõuded	tasumata arved	lühiajaline laen	intress	
AS Esraven	211 469			186 929
OÜ Kõo Agro	12 000	260 000	24 280	21 580
OÜ Kõo PM	208			5 178
OÜ Pilistvere PM		551 000	13 662	
OÜ Mangeni PM			43 518	
kokku	223 677	811 000	81 460	213 687
Pikaajalised nõuded (laenud)				
OÜ Kõo Agro		1 079 000		1 079 000
Lühiajalised kohustused				
AS Esraven		63 074		95 428
OÜ Kõo PM		126 289		
OÜ Mangeni PM		1 900 000		
kokku		2 089 363		95 428

Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

19

Kuupäev/date 05.05.05

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

Lisa 13. Potentsiaalsed kohustused

AS Silikaat on 2004.a. garanteeritud tütarettevõtjate poolt võetud kohustusi alljärgnevalt:

Garantii saaja	Tütarettevõtja	Garantiisumma	Tähtaeg
Ühisliisingu AS	Kõo PM OÜ	5 004 948	2009
	Pilistvere PM OÜ	2 061 167	2009
	Mangeni PM OÜ	1 694 327	2009
AS Eesti Ühispank	Mangeni PM OÜ	24 400 000	2013
Kokku		33 160 442	

Lisa 14. Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa

	2004	2003
Eesti	130 943 206	120 941 382
Läti	1 131 151	1 135 347
Rootsi	246 415	0
Kokku	132 320 772	122 076 729

b) tegevusalade kaupa

	2004	2003
Tootmine	67 642 956	56 070 759
sh Silikaatkivi	17 370 325	17 011 497
Ehitusliiv	40 124 728	29 724 538
Krohvisegu	3 305 602	3 222 469
Müürisegu	6 799 457	6 067 226
Ehituspapp	42 844	45 029
Rent	48 953 523	50 213 309
Teenused	15 566 781	15 684 703
Muu müük	157 512	107 958
Kokku	132 320 772	122 076 729

Juhatuse liige

Alikirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

20

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

16-06-2005

Lisa 15. Muud äritulud

	2004	2003
Kasum põhivara müügist	1 100	92 249
Viivised ja trahvid	0	83 441
Kasum valuutakursi muutustest	1 481	5 924
Muud	49 294	41 174
Kokku	51 875	222 788

Lisa 16. Muud ärikulud

	2004	2003
Põhivara mahakandmine	23 926	41 581
Trahvid ja viivised	2 724	72 521
Kahjum valuutakursi muutustest	2 668	7 728
Kingitused ja annetused	0	480 000
Vee erikasutustasu, välisõhu saastetasu	16 002	13 962
Liitude liikmemaks	28 000	45 000
Muud(sh võla ost-1428130)	1 470 065	0
Kokku	1 543 385	660 792

Lisa 17. 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.

	2004	2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh :	-861 202	487 013
Nõuded ostjate vastu	-690 874	329 201
Lühiajalised nõuded emaettevõtjate vastu	-9 989	363 886
Muud nõuded	257 578	-229 536
Ettemaksed	-417 917	23 462
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	4 029 962	-2 361 586
Ostjate ettemaksed	189 655	-57 128
Võlad tarnijatele	1 910 172	-3 117 324
Lühiajalised kohustused emaettevõtjate ees	1 993 935	-28 785
Maksuvõlad	-277 636	741 189
Võlad töövõtjatele	293 803	285 484
Muud viitvõlad	356	82
Tulevaste perioodide tulud	-80 323	-185 104

Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 05.05.05

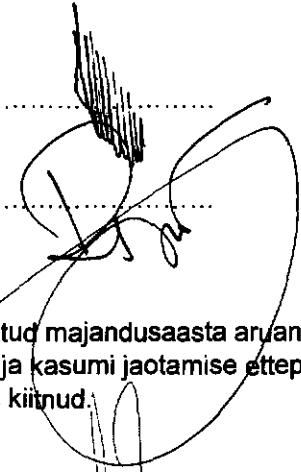
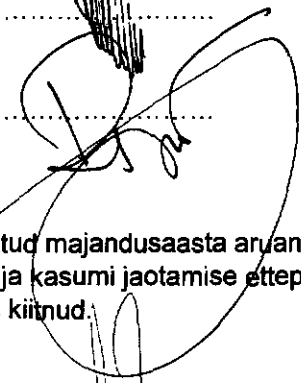
Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

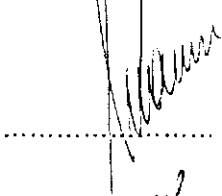
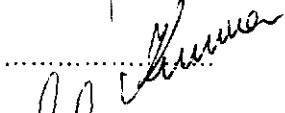
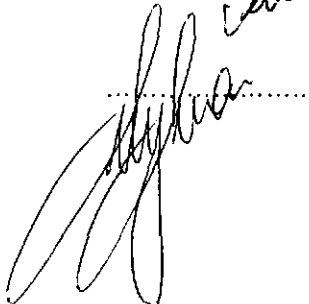
16-06-2005

Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

AS Silikaat tegevjuhtkond on koostanud 2004.a. majandusaasta aruande

TegevjuhtkondVassili Netšajev
Juhatuse liige
.....25. 04.....2005Rein Trei
Tegevdirektor
.....25. 04.....2005

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

NõukoguVello Kunman
Nõukogu esimees
.....05. 05.....2005Kea Kunman
Nõukogu liige
.....05. 05.....2005Key Kunman
Nõukogu liige
.....05. 05.....2005

16-06-2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	93 719 789
2004. aasta puhaskasum	43 816 627
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004	137 536 416

Juhatuse ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendide maksmine	3 500 000
----------------------	-----------

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	134 036 416
--	--------------------

Vassili Netšajev
Juhatuse liige

25.04.2005.a.

Juhatuse liige

16 -06- 2005

ADELAID

**Audiitori järeldusotsus
AS Silikaat aktsionärile**

Olen auditeerinud AS Silikaat 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21. 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 341 662 905 krooni ja 2004. aasta majandustulemuseks 43 816 627 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Silikaat finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja aruandeperioodi rahavoogusid.

Tallinn, 05. mai 2005



Joel Tõugjas
Vannutatud audiitor