

29.06.2006

31

AKTSIASELTS SILIKAAT GRUPP
Reg. nr. 10454570

2005. aasta konsolideeritud majandusaasta aruanne

Põhitegevusala:

Aadress:

Telefon:

Fax:

E-post:

Audiitor:

Aruandeaasta algus:

Aruandeaasta lõpp:

Majandusaasta aruandele

lisatud dokumendid:

ettevõtlusalane nõustamine

Pärnu mnt 234, 11624 Tallinn, Eesti Vabariik

6140 200

6140 222

info@silikaatgrupp.ee

Joel Tõugjas

01.01.2005

31.12.2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Audiitori järeldusotsus

Sisukord:

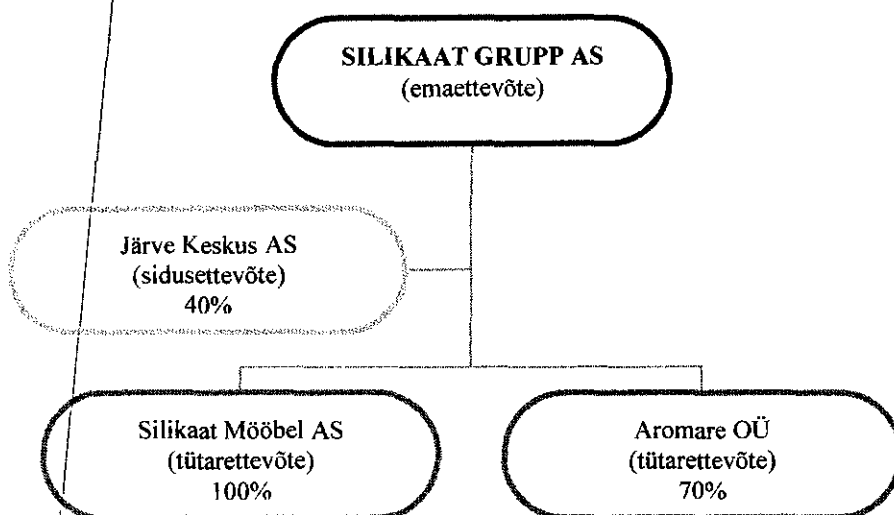
Tegevusaruanne	3
Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne	5
AS Silikaat Grupp tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Konsolideeritud bilanss	6
Konsolideeritud bilanss	7
Konsolideeritud kasumiaruanne	8
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	9
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2. Raha	16
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	16
Lisa 4. Maksud	17
Lisa 5. Varud	17
Lisa 6. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	17
Lisa 7. Sidusettevõtjate aktsiad ja osakud	18
Lisa 8. Pikaajalised nõuded	18
Lisa 9. Kinnisvarainvesteeringud	19
Lisa 10. Materiaalne põhivara	19
Lisa 11. Immateriaalne põhivara	20
Lisa 12. Lühiajalised laenukohustused	20
Lisa 13. Võlad ja ettemaksed	21
Lisa 14. Kapitali- ja kasutusrent	21
Lisa 15. Omakapital aktsiaseltsis	21
Lisa 16. Müügitulu	21
Lisa 17. Muud äritulud ja muud ärikulud	22
Lisa 18. Tehingud seotud osapooltega	22
Lisa 19. Laenu tagatis ja panditud vara	23
Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta	24
Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta (järg)	25
Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta (järg)	26
Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta (järg)	27
Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta (järg)	28
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele	29
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	30

29.06.2006

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Silikaat Grupp 2005 a. konsolideeritud aruanded kajastavad järgmiste ettevõtete majandustulemusi:



2005 a. kontserni konsolideeritud netokäive kokku oli 89,834,124 krooni ja puhaskasumiks kujunes 6,120,604 krooni. Kontserni töötajate keskmine arv 2005 a. oli 87 ja kontserni palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 10,998,265 krooni.

Peamised finantssuhtarvud:

	2005	2004
Müügitulu (tuh.kr)	89,834	80,630
Tulu kasv	11.4%	13.9%
Puhaskasum (tuh.kr)	6,121	4,672
Kasumi kasv	31.0%	40.2%
Puhasrentaablus	6.81%	5.79%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.64	1.88
ROA	13.9%	12.2%
ROE	23.8%	23.2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004) / müügitulu 2004 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2005 – puhaskasum 2004) / puhaskasum 2004 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

juhatuse liige

allkiri

SISSE TULNUD

Emaettevõte

Silikaat Grupp AS'i aruandeaasta netokäive kokku oli 4,640,000 krooni. Müügitulu moodustasid 100% tulud ettevõtlusalasest nõustamisest. AS Silikaat Grupp puhaskasumiks kujunes 765,230 krooni.

AS Silikaat Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 15 töötajat. Juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. Ettevõttel on prokurist. 2005. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 2,050,602 krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaksud, sealhulgas ettevõtte tegevjuhtkonna tasu moodustas majandusaastal 240,000 krooni. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud. Juhatus ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Nõukogu liikmeid ja juhatus liiget ei ole aruandeaastal tagasi kutsutud ega välja vahetatud.

Silikaat Mööbel AS - tütaretevõte

AS Silikaat Mööbel põhitegevusalaks on jaekaubandus – mööbli ja valgustite müük. Aruandeaasta netokäive kokku oli 60,657,930 krooni; käive suurenes võrreldes 2004.a. 13%. Aruandeaastal teenis äriühing 3,6 mln. puhaskasumit. Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu neljast liikmest. Juhatus liikmele 2005. aastal oma töö eest tasu ei makstud ja aruandeaastal juhatus liige soodustusi saanud ei ole. Nõukogu liikmetele maksti tasu summas 42,000 krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaksud. Töötajate arv aasta lõpul oli 40. Töötajatele maksti aruandeaasta eest töötasu summas 4,581,092 krooni.

Aromare OÜ - tütaretevõte

OÜ Aromare põhitegevusalaks on parfümeeria- ja kosmeetikatoodete maaletoomine ja hulgimüük. Kõrvaltegevusalaks on kinnisvara haldamine. Aruandeaasta netokäive kokku oli 24,818,812 krooni; käive suurenes võrreldes 2004.a. 8.4%. Aruandeaastal teenis äriühing 1,9 mln. puhaskasumit. Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. Juhatus liikmele 2005. aastal maksti tasu kokku 90,000 krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaksud. Juhatus liige kasutab OÜ Aromare'le kuuluvat sõiduautot. Nõukogu liikmetele maksti tasu summas 30,000 krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaksud. Töötajate arv aasta lõpul oli 12. Töötajatele maksti aruandeaasta eest töötasu summas 1,430,948 krooni.

Järve Keskus AS - sidusettevõte

AS Järve Keskus põhitegevusalaks on kinnisvara haldamine ja teenuste osutamine. Aruandeaasta müügitulu oli kokku 5,472,322 krooni; käive vähenes võrreldes 2004.a. 4.5%. Aruandeaastal teenis äriühing 952,766 kr. puhaskasumit. Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. Juhatus ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud. Juhatus liige ja nõukogu liikmed aruandeaastal soodustusi saanud ei ole. Töötajate arv aasta lõpul oli 20. Töötajatele maksti aruandeaasta eest töötasu summas 2,100,753 krooni.

Vello Kunman
Juhatus liige

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne

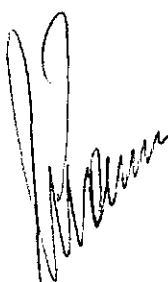
AS Silikaat Grupp tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime, et vastutame lehekülgedel 5 kuni 28 toodud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitame:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS Silikaat Grupp ja tema tütarettevõtted on jätkuvalt tegutsevad.

09. juuni 2006.a.

Vello Kunman
Juhatuse liige



Vassili Netsajev
Prokurist



Konsolideeritud bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004(kor.)
A K T I V A (varad)			
Käibevara			
Raha	2	8 171 664	3 644 043
Nõuded ja ettemaksed	3	5 910 967	6 054 875
Varud	5	15 999 817	15 427 970
Käibevara kokku		30 082 448	25 126 888
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Sidusettevõtte aksiad</i>	7	2 221 874	1 840 768
<i>Pikaajalised nõuded</i>	8	3 346 153	1 805 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		5 568 027	3 645 768
Kinnisvarainvesteeringud	9	3 602 400	3 708 924
Materiaalne põhivara	10	1 619 517	1 512 789
Immateriaalne põhivara	11	3 231 549	4 350 176
Põhivara kokku		14 021 493	13 217 657
AKTIVA (varad) KOKKU		44 103 941	38 344 545

juhatuse liige
allkiri

Allkirjastatud identifitseerimise!
Initialed for identification purp

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Konsolideeritud bilanss

(kroonides)

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004(kor.)
P A S S I V A (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12	2 000 000	0
Võlad ja ettemaksed	13	16 384 930	13 346 138
Lühiajalised kohustused kokku		18 384 930	13 346 138
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused		0	4 900 000
Pikaajalised kohustused kokku		0	4 900 000
KOHUSTUSED KOKKU		18 384 930	18 246 138
Omakapital			
Vähemusosalus		4 300 473	3 727 164
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital			
Aksiakapital	15	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		15 431 243	11 890 449
Aruandeaasta kasum		5 547 295	4 040 794
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku		21 418 538	16 371 243
Omakapital kokku		25 719 011	20 098 407
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		44 103 941	38 344 545

juhatuse liige
allkiri

7

Allkirjastatud identifitseeri
Initialed for identification

Kuupäev/date 09.0

Allkiri/signature
Adeleid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Konsolideeritud kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	16	89 834 124	80 629 976
Muud äritulud	17	19 289	371 507
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-57 107 181	-50 991 490
Muud tegevuskulud		-13 813 462	-13 029 917
Tööjõukulud			
Palgakulu		-8 224 642	-7 497 865
Sotsiaalmaksud		-2 773 623	-2 617 932
Tööjõukulud kokku		-10 998 265	-10 115 797
Põhivara kulum	10,11	-1 970 138	-1 948 171
Muud ärikulud	17	-54 797	-531 173
Ärikasum		5 909 570	4 384 935
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringuult			
sidusettevõtetesse	7	381 106	415 459
Intressikulud		-54 496	-142 593
Muud finantstulud ja -kulud		33 775	14 516
Kokku finantstulud ja -kulud		360 385	287 382
Kasum enne tulumaksustamist		6 269 955	4 672 317
Tulumaks		-149 351	0
Aruandeaasta puhaskasum		6 120 604	4 672 317
Sh. emaettevõtte omanike osa puhaskasumist		5 547 295	4 040 794
vähemusosanike osa puhaskasumist		573 309	631 523

juhatuse liige

allkiri

Allkirjastanud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adeleid OÜ, Tallinn

SISSEVIHNUD
29.06.2006**Konsolideeritud kasumiaruanne**
(kroonides)

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	16	89 834 124	80 629 976
Muud äritulud	17	19 289	371 507
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-57 107 181	-50 991 490
Muud tegevuskulud		-13 813 462	-13 029 917
Tööjõukulud			
Palgakulu		-8 224 642	-7 497 865
Sotsiaalmaksud		-2 773 623	-2 617 932
Tööjõukulud kokku		-10 998 265	-10 115 797
Põhivara kulum	10,11	-1 970 138	-1 948 171
Muud ärikulud	17	-54 797	-531 173
Ärikasum		5 909 570	4 384 935
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringuist			
sidusettevõtetesse	7	381 106	415 459
Intressikulud		-54 496	-142 593
Muud finantstulud ja -kulud		33 775	14 516
Kokku finantstulud ja -kulud		360 385	287 382
Kasum enne tulumaksustamist		6 269 955	4 672 317
Tulumaks		-149 351	0
Aruandeaasta puhaskasum		6 120 604	4 672 317
Sh. emaettevõtte omanike osa puhaskasumist		5 547 295	4 040 794
vähemusosanike osa puhaskasumist		573 309	631 523

juhatuse liige
allkiri

8

Allkirjastatuse identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adeleid OÜ, Tallinn

SISSE TULNUD

29.06.2006

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		5 909 570	4 384 935
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	10,11	1 978 376	1 901 132
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-506 073	1 077 425
Varude muutus		-571 848	-349 748
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 462 492	2 525 581
Makstud intressid		-263 830	-119 117
Kokku rahavood äritegevusest		9 008 687	9 420 208
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	10	- 735 662	-516 817
Immateriaalse põhivara soetus	11	-127 680	0
Materiaalse põhivara müük	10	3 390	58 898
Antud laenud		-1 630 000	-2 457 000
Antud laenude tagasimaksed		873 089	69 671
Saadud intressid		35 797	11 665
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 581 066	-2 833 583
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-2 900 000	-4 067 073
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-2 900 000	-4 067 073
RAHAVOOD KOKKU		4 527 621	2 519 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		3 644 043	1 124 491
Raha ja raha ekvivalentide muutus		4 527 621	2 519 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		8 171 664	3 644 043

juhatuse liige

allkiri

9

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adeleid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktsikapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku	Vähemus- osalus	Kokku
Saldo 31.12.2003	400 000	40 000	11 890 449	12 330 449	3 095 641	15 426 090
2004.a. puhaskasum			4 040 794	4 040 794	631 523	4 672 317
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	15 931 243	16 371 243	3 727 164	20 098 407
Väljakuulutatud dividendid			-500 000	-500 000		-500 000
2005.a. puhaskasum			5 547 295	5 547 295	573 309	6 120 604
Saldo 31.12.2005	400 000	40 000	20 978 538	21 418 538	4 300 473	25 719 011

juhatuse liige

allkiri

10

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kunapäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Anders OÜ, Tallinn

29.06.2006

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

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

Kontserni kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Konsolideerimise põhimõtted

AS Silikaat Grupp on koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruande.

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Konsolideerimisel on elimineeritud emavettevõtte osalus tütarvõttes, kontserni kuuluvate ettevõtete omavahelised omandisuhted, tehingutest tekkinud nõuded, kohustused, ning sisekäibed.

Vajadusel on tütarvõtte arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele.

Sidusettevõtet kajastatakse konsolideeritud aruannetes kapitaliosaluse meetodil.

Emavettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse soetusmaksumuses.

Arvestuspõhimõtete ja esitusviiside muutus

Seoses RTJ 11 "Äriühendused ja tütar- ning sidusettevõtete kajastamine" muudatustega kajastatakse alates käesolevast aruandeaastast investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse soetusmaksumuses. Sellest tulenevalt on emavettevõtte konsolideerimata aruannetes korrigeeritud eelmise perioodi võrreldavaid andmeid järgmiselt:

Bilanss seisuga 31.12.2004:

	31.12.2004 eelnev	korrigeerimine	31.12.2004 korrigeeritud
Investeeringud tütarvõtetesse	14 950 848	-12 257 348	2 693 500
Investeeringud sidusettevõtetesse	1 840 768	-1 440 768	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11 890 448	-9 425 856	2 464 592
Aruandeaasta kasum	4 040 794	-4 272 260	-231 466

2004.aasta kasumiaruanne

Finantstulud ja -kulud tütarvõtjate aktsiatelt ja osadelt	-3 856 801
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-415 459

juhatuse liige

allkiri

11

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adeleaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Aruandeaastal muudeti seoses RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi vastavaid andmeid.

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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

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. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest 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 netorealiseerimisväärtus.

juhatuse liige

allkiri

12

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

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 5 000 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, liigitatakse 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	Amortisatsioon aastas
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	3 %
Masinad ja seadmed	10-20 %
Muu materiaalne põhivara	5-30 %

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

juhatuse liige

allkiri

13

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adeleid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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 kulusi, 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 kulumid.

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	Amortisatsioon aastas
------------------------------	-----------------------

Muu immateriaalne põhivara	20%
----------------------------	-----

Seoses RTJ 11 muudatustega alates aruandeaasta algusest firmaväärtust ei amortiseerita. Firmaväärtus kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Varasemate perioodide firmaväärtuse akumulieeritud kulum elimineeriti aruandeperioodi alguses tema soetusmaksumuse vastu.

Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekt, mida kontsern hoiab renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil s.o. analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algset hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

juhatuse liige

allkiri

14

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

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 linearselt 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 linearselt kuluna.

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.

juhatuse liige

allkiri

15

Allkirjastama identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adešaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2005 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.

Lisa 2. Raha

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Sularaha kassas	171 637	122 729
Pangakontod	8 000 027	3 521 314
Kokku	8 171 664	3 644 043

Lisa 3 . Nõuded ja ettemaksed

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Nõuded ostjate vastu	3 802 297	3 266 178
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	4 395 463	4 065 425
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	-593 166	-799 247
Muud lühiajalised nõuded	2 006 511	2 634 228
<i>Lühiajalised laenud</i>	1 371 449	2 465 691
<i>Intressid</i>	241 200	128 699
<i>Muud nõuded</i>	393 862	39 838
Ettemaksed teenuste eest	102 159	154 469
Nõuded ja ettemaksed kokku	5 910 967	6 054 875

juhatuse liige

allkiri

16

Allkirjastatud identitiseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adeiaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 272 384	0	1 017 304
Üksikisiku tulumaks	0	375 886	0	358 420
Sotsiaalmaks	0	634 589	0	547 120
Kohustuslik kogumispension	0	15 497	0	9 478
Töötuskindlustusmaks	0	18 955	0	19 835
Erisoodustuse tulumaks	0	39 001	0	54 331
Kokku	0	2 356 312	0	2 006 488

Bilansis on kajastatud ka erisoodustuse tulumaksu intress summas 183 krooni seisuga 31.12.2005.a. ja samas summas seisuga 31.12.2004.a.

Lisa 5. Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	15 539 149	15 029 312
Ettemaksed tarnijatele	460 668	398 658
Kokku	15 999 817	15 427 970

Lisa 6. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

Asukoht Põhitegevusala Osalus%	Silikaat Mööbel AS	Aromare OÜ	Kokku
	Eesti Jaekaubandus 100/100	Eesti Hulgikaubandus 70/100	
Soetusmaksumus 31.12.2004	400 000	2 293 500	2 693 500
Osalus tütarettevõtja omakapitalis 31.12.2004	6 254 134	8 696 715	14 950 849
Bilansiline maksumus 31.12.2004	6 254 134	8 696 715	14 950 849
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum/kahjum	3 563 236	1 337 722	4 900 958
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid	-500 000		-500 000
Osalus tütarettevõtja omakapitalis 31.12.2005	9 317 370	10 034 437	19 351 807
Bilansiline maksumus 31.12.2005	9 317 370	10 034 437	19 351 807
Soetusmaksumus 31.12.2005	400 000	2 293 500	2 693 500
juhatuse liige	17		
allkiri			

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
 Aelaid OÜ, Tallinn

SISSE TULNUD

29.06.2006

Lisa 7. Sidusettevõtjate aktsiad ja osakud**Järve Keskus AS**

Asukoht	Eesti
Põhitegevusala	Kinnisvara haldamine
Osalus%	40/100
Soetusmaksumus 31.12.2004	400 000
Osalus sidusettevõtja omakapitalis 31.12.2004	1 840 768
Bilansiline maksumus 31.12.2004	1 840 768
Aruandeasta kapitaliosaluse kasum/kahjum	381 106
Osalus tütarettevõtja omakapitalis 31.12.2005	2 221 874
Bilansiline maksumus 31.12.2005	2 221 874
Soetusmaksumus 31.12.2005	400 000

Lisa 8. Pikaajalised nõuded

Pikaajalise laenu saajad	Laenu jääk 31.12.2005		Intressi määr	Tagasimaksmise tähtaeg
	kokku	sh. pikajaline osa		
Kõo PM OÜ	1 355 000	1 355 000	4%	Nov.2008
Mangeni PM OÜ	410 000	410 000	4%	Dets.2009
Cosmix OÜ	1 430 000	1 430 000	3%	Dets.2012
Perroon OÜ	110 000	110 000	3.5%	Dets.2008
Eraisiku laen	52 593	41 153	3.5%	Märts 2010
Kokku:	3 357 593	3 346 153		

juhatuse liige

allkiri

18

Allkirjastatava identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adeiaid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Lisa 9. Kinnisvarainvesteeringud

1. Aasta alguseks:

- soetusmaksumus	4 805 246
-akumuleeritud kulum	-1 096 322
- jääkmaksumus	3 708 924

2. Aruandeaastal:

-perioodi amortisatsioonikulu	-106 524
-------------------------------	----------

3. Aasta lõpuks:

-soetusmaksumus	4 805 246
-akumuleeritud kulum	-1 202 846
-jääkmaksumus	3 602 400

Aruandeaastal kinnisvarainvesteeringute renditulu ja haldamisega seotud kulud olid järgmised:

kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 980 000
kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude summa	58 430

Lisa 10. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	3 600	856 261	3 664 264	140 800	4 664 925
Soetamine		6 750	521 912	127 000	655 662
Müük			-27 903		-27 903
Mahakandmine	-3 600	-273 363	-1 457 826		-1 734 789
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	0	589 648	2 700 447	267 800	3 557 895
Akumuleeritud kulum					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	-3 600	-584 256	-2 564 280		-3 152 136
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		-104 181	-433 125		-537 306
Müük ja mahakandmine	3 600	289 638	1 457 826		1 751 064
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005		-672 162	-2 997 405		-1 938 378
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	0	272 005	1 099 984	140 800	1 512 789
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	0	174 574	1 177 143	267 800	1 619 517

juhatuse liige
allkiri

19

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adeiaid OÜ, Tallinn

Lisa 11. Immateriaalne põhivara

	Esindusõigus	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	6 500 000	32 600	6 532 600
Soetused		207 680	207 680
Mahakandmine		-8 400	-8 400
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	6 500 000	231 880	6 731 880
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	-2 166 666	-15 757	-2 182 423
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-1 300 000	-26 308	-1 326 308
Mahakandmine		8 400	8 400
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-3 466 666	-33 665	-3 500 331
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	4 333 334	16 843	4 350 176
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	3 033 334	198 215	3 231 549

Lisa 12. Lühiajalised laenukohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
Laen OÜ Key	2 000 000	31.12.2006.a.	4%
Kokku	2 000 000		

Kontserni ettevõtete SEB Eesti Ühispangas olevad arvelduskontod kuuluvad Silikaat Grupp AS kontsernikonto koosseisu. Kontsernisisene arvelduslaenu liimidi summa on 7,500,000 krooni. Vastavalt kontsernikonto lepingule vastutavad kontserni liikmed pangale tasumata summade eest solidaarselt. Arvelduslaenu tagatiseks on Key OÜ-le kuuluv kinnistu asukohaga Kadaka tee 70c, Tallinn.

juhatuse liige

allkiri

20

Allkirjastamine identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date09.06.06

Allkiri/signature
 Aelaid OÜ, Tallinn

Lisa 13. Võlad ja ettemaksed

29.06.2006

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	10 499 868	9 392 629
Võlad töövõtjatele	1 290 159	1 119 136
Maksuvõlad (lisa 4)	2 356 495	2 006 671
Muud võlad	861 666	241 180
sh dividendivõlad	500 000	0
Saadud ettemaksed	1 376 742	586 522
Võlad ja ettemaksed kokku	16 384 930	13 346 138

Lisa 14. Kapitali-ja kasutusrent

Kasutusrenditingimustel rendib kontsern Silikaat Grupp 9 sõiduautot, mis on töötajate kasutuses. 2005.aastal on kasutusrenti makstud 452,253 krooni. Äriühingul pole kavas sõiduautod välja osta. Ehitistest on kasutusrendi tingimustel renditud kaupluse- ning laohoone; aruande perioodi jooksul on ehitiste eest makstud 4,215,430 krooni. Kapitalirenditingimustel varasid renditud ei ole.

Lisa 15. Omakapital aktsiaseltsis

Seisuga 31.12.2005 koosneb AS Silikaat Grupp aktsiakapital 40 aktsiast nimiväärtusega 10 000 krooni. 2005 aastal dividende välja ei makstud.

Lisa 16. Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	89 830 788	80 629 976
Soome	3 336	0
Kokku	89 834 124	80 629 976

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Kaupade müük	87 346 057	78 230 658
Renditulu	2 488 067	2 399 318
Kokku	89 834 124	80 629 976

juhatuse liige
allkiri

21

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Altkiri/signature
Adeleid OÜ, Tallinn

Lisa 17. Muud äritulud ja muud ärikulud

29.06.2006

• **Muud äritulud:**

	2005	2004
Tulu teenuse ekspordist	0	171 683
Kasum põhivara müügist	0	58 898
Tulud debitoorsest ja kreditoorsest võlgnevusest	9 000	35 000
Muud äritulud	10 289	105 926
Kokku muud äritulud	19 289	371 507

• **Muud ärikulud**

	2005	2004
Lootusetute debitoorsete võlgnevuste mahakandmine	18 651	307 000
Kahjum põhivara mahakandmisest	8 238	11 859
Sponsorlus	0	28 000
Valuutakursi muutus kaupade soetamisel	24 908	22 170
Muud ärikulud	3 000	162 144
Kokku muud ärikulud	54 797	531 173

Lisa 18. Tehingud seotud osapooltega

AS Silikaat Grupp seotud osapooled on:

1. Tütarettevõtja - Silikaat Mööbel AS
2. Tütarettevõtja - Aromare OÜ
3. Sidusettevõtja - Järve Keskus AS

AS Silikaat Grupp on 2005. a ostnud ning müünud kaupu ja osutanud teenuseid (põhivara rentimine, juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele tütar- ja sidusettevõtjatele:

Osapoolle nimi	2005 - ost	2005 - müük	2004 - ost	2004 - müük
Silikaat Mööbel AS	8 097	200 000	2 081	150 000
Aromare OÜ	36 144	550 000	11 842	480 000
Järve Keskus AS	0	0	0	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

juhatuse liige

allkiri

22

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kunpäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adeleid OÜ, Tallinn

SISSE TULNUD

Saldod seotud osapooltega:

29.06.2006

Osapoolle nimi	31.12.2005	31.12.2004
Lühiajalised nõuded kokku	3 014	2 973
s.h. Silikaat Mööbel AS	3 014	2 973
Lühiajalised kohustused kokku	28 752	0
s.h. Aromare OÜ	28 752	0

Lisa 19. Laenu tagatis ja panditud vara

OÜ Aromare kinnistule Pärnu mnt 186 Tallinnas, mille bilansiline väärtus seisuga 31.12.2005.a. on 3,254,245 krooni, 11.09.2002.a. on seatud hüpoteek summas 10,000,000 krooni intressimääraga 12% aastas ja kõrvalnõuete suurusega 1,500,000 krooni AS SEB Eesti Ühispanga kasuks.

juhatuse liige
allkiri

23

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adelsid OÜ, Tallinn

Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta

29.06.2006

Bilanss

	31.12.2005	31.12.2004
A K T I V A (varad)		
Käibevara		
Raha	282 852	64 410
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	3 653	4 493
Muud lühiajalised nõuded	633 074	90 074
Ettemaksed teenuste eest	52 804	68 982
Kokku	689 531	163 549
Käibevara kokku	972 383	227 959
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 693 500	2 693 500
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	400 000	400 000
Pikaajalised nõuded	41 153	0
Kokku	3 134 653	3 093 500
Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	233 796	231 014
Põhivara kokku	3 368 449	3 324 514
AKTIVA (varad) KOKKU	4 340 832	3 552 473

juhatuse liige

allkiri

24

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kunpõev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta (järg)

29.06.2006

	31.12.2005	31.12.2004
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	83 048	94 040
Võlad töövõtjatele	395 712	378 655
Maksuvõlad	388 106	395 609
Muud võlad	535 610	11 043
Kokku	1 402 476	879 347
Lühiajalised kohustused kokku	1 402 476	879 347
Kohustused kokku	1 402 476	879 347
Omakapital		
Aktsiakapital	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 733 126	2 464 592
Aruandeaasta kasum	765 230	-231 466
Omakapital kokku	2 938 356	2 673 126
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	4 340 832	3 552 473

juhatuse liige
allkiri

25

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adeleid OÜ, Tallinn

Lisa 20. Finantsinformatsioon emattevõtte kohta (järg)**SISSE TULNUD**

29.06.2006

Kasumiaruanne

	2005	2004
Müügitulu	4 640 000	4 160 000
Muud äritulud	14 012	93 898
Äritulud kokku	4 654 012	4 253 898
Mitmesugused tegevuskulud	1 585 748	1 569 476
Tööjõukulud	2 736 206	2 775 860
palgakulu	2 050 602	2 027 869
sotsiaalmaksud	685 604	747 991
Põhivara kulum	92 365	87 359
Muud ärikulud	8 238	67 153
Ärikulud kokku	4 422 557	4 499 848
Ärikasum	231 455	-245 950
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	500 000	0
Muud finantstulud ja -kulud	33 775	14 484
Kokku finantstulud ja -kulud	533 775	14 484
Kasum enne tulumaksustamist	765 230	-231 466
Aruandeaasta puhaskasum	765 230	-231 466

juhatuse liige

allkiri

26

Allkirjastatud identifitseerimiseks
initialled for identification purposes only

Kuupäev/date09.06.06

Allkiri/signature

Adeleid OÜ, Tallinn

29.06.2006

Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta (järg)**Rahavoogude aruanne**

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	231 455	-245 950
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92 365	87 359
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	8 238	-47 039
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-56 936	34 646
Varude muutus	0	708
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 129	-6 615
Kokku rahavood äritegevusest	298 251	-176 891
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-106 775	-59 163
Materiaalse põhivara müük	3 390	58 898
Antud laenud	-90 000	-60 000
Antud laenude tagasimaksed	77 806	69 671
Saadud intressid	35 770	14 833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 809	24 239
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
RAHAVOOD KOKKU	218 442	-152 652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 410	217 062
Raha ja raha ekvivalentide muutus	218 442	-152 652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	282 852	64 410

juhatuse liige

allkiri

27

Initsiaalide määramiseks
initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 09.06.06

Allkiri/signature
Adelaid OÜ, Tallinn

Lisa 20. Finantsinformatsioon emaettevõtte kohta (järg)**Omakapitali muutuste aruanne**

	Aksiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	400 000	40 000	2 464 592	2 904 592
Aruandeperioodi puhaskasum			-231 466	-231 466
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	2 233 126	2 673 126
Väljakuulutatud dividendid			-500 000	-500 000
Aruandeperioodi puhaskasum			765 230	765 230
Saldo 31.12.2005	400 000	40 000	2 498 356	2 938 356

Valitseva mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus -3 093 500

Valitseva mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna
kapitaliosaluse meetodil 21 573 682

Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2005 21 418 538

juhatuse liige
allkiri.....
initialled for identification purposes only

Kinnipäev/date 09.06.06

Allkiri/signature

Adelaid OÜ, Tallinn

Härju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.06.2006

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele

AS Silikaat Grupp juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus

Juhatuse liige Vello Kunman 09. juuni 2006 a.

allkiri

Prokurist Vassili Netšajev 09. juuni 2006 a.

allkiri

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

Nõukogu

Nõukogu esimees Sirje Kunman 09.062006 a.
allkiri kuupäev

Nõukogu liige Key Kunman 09.062006 a.
allkiri kuupäev

Nõukogu liige Kea Kunman 09.062006 a.
allkiri kuupäev

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

AS Silikaat Grupp kontserni jaotamata kasum on 31. detsembril 2005 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 431 243
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	5 547 295
Kokku jaotamata kasum	20 978 538

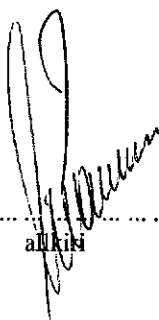
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 20 978 538 krooni.

Juhatuse liige

Vello Kunman



juhatuse liige


allkiri

29.06.2006

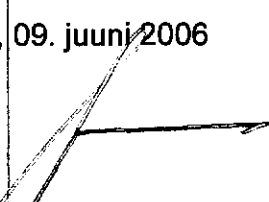
**Audiitori järeldusotsus
AS Silikaat Grupp aktsionäridele**

Olen auditeerinud AS Silikaat Grupp (edaspidi "ettevõte") ja tema tütaretevõtete (edaspidi koos "kontsern") 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 28. 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 44 103 941 krooni ning 2005. aasta majandustulemuseks 5 547 295 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a. ja aruandeperioodi rahavoogusid.

Tallinn, 09. juuni 2006


Joel Tõugjas
Vannutatud audiitor