

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
KONTROLLITUD SISSE TULNUD

13 -07- 2004

Riina Ihe

236

AS Sylvester Kuusalu

Majandusaasta aruanne 2003

Majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

13 -07- 2004

Ärinimi	AS Sylvester Kuusalu
Äriregistri kood	10509160
Aadress	Kuusalu tee 29, Kuusalu vald
Telefon	6072 251
Faks	6072451
Eletronpost	<u>ennuts@hot.ee</u>
Põhitegevusala	puidukaubandus,metsamajanduslikud tööd
Majandusaasta algus	1.jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2003
Tegevjuht	Ennu Tšernjavski

Lisatud dokumendid: Aktsionääride nimekiri koosoleku kuupäeva seisuga

Kasumi jaotamise otsus

Audiitori järeldusotsus

Juhatuse liige:

SISSE TULNUD

Sisukord

13 -07- 2004

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Nõuded ostjatele	13
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Sidusettevõtte osad	14
Lisa 6. Materiaalne põhivara	14
Lisa 7. Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8. Kapitalirent	15
Lisa 9. Pikaajalised kohustused	16
Lisa 10. Aktsiakapital	16
Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	16
Lisa 12. Äritulud ja muud ärikulud	17
Lisa 13. Rahavoogude aruanne	18
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega	18
Majandusaasta aruande allkirjad	19



13 -07- 2004

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

AS Sylvester Kuusalu asutati 15.10.1998. aastal. Tööd alustas aktsiaselts 01. detsembril 1998. aastal. Põhitegevusalaks on metsavarumine, metsamaterjalide vahendamine ja turustamine.

Tulud,kulud ja kasum

2003 aastal moodustas AS Sylvester Kuusalu müügitulu kokku 16,7 mln krooni. 2003 a. müügitulu vähenes võrreldes eelmise aastaga 35 %. Vähenemine on tingitud AS-i Sylvester liitumisega Stora Enso kontserniga. Alates II poolaastast tegeles aktsiaselts põhiliselt metsavarumisega. Müügitulust moodustas metsavarumise teenuste osutamine 21 % .

Investeeringud

Kuna 2002 aastal vahetati välja metsamasinad ja soetati uus trailer, siis 2003 aastal investeeringuid ei tehtud.

Tütar-ja sidusettevõtted

As Sylvester Kuusalu omab 50% sidusettevõtte OÜ Harjupuu osakutest. 2003 aastal tegeleti osaühingu varade müügiga. Aasta lõpus müüdi osaühingu tootmishoone ja selle juurde kuuluv maa 500 000 krooniga osaühingule Kodutare.

Personal

2003 aasta I poolaastal töötas aktsiaseltsis põhikohaga 9 töolist. Seoses Sylvesteri kontserni ja AS-i Stora Enso Mets ühinemisega ning AS-i Sylvester Kuusalu kontsernist eraldumisega jäi aktsiaseltsi 5 töolist. Kokku arvestati palkadeks 961 098 krooni. Juhatuse liikmele maksti 180 000 krooni. Nõukogu liikmetele tasusi ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Sylvester Kuusalu põhieesmärgiks on 2004 aastaks on kasvava metsa ülestöötamine. On olemas pikaajalised lepingud RMK-ga, Stora Enso Mets AS-iga ja Holmen Mets AS-iga. Lepingute maht 2004 aastal on kokku 60 tuhat tihu.

Ennu Tšernjavski

Juhatuse liige



30.06.2004

Juhatuse liige:



13 -07- 2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

AS Sylvester Kuusalu juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Sylvester Kuusalu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimisene kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ja esitatud;
- AS Sylvester Kuusalu on jätkuvalt tegutsev.

Ennu Tsernjavski

juhatuse liige



30.06.2004

Juhatus liige:



Bilanss

13 -07- 2004

VARAD

	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara			
Raha ja pangakontod		154 801	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	2	170 858	528 330
Kokku nõuded ostjate vastu		170 858	528 330
Mitmesugused nõuded			
nõuded ema ja- kontserniettevõtjatele			1 475 775
nõuded sidusettevõtete vastu		75 000	250 000
muud lühiajalised nõuded	8	681 592	818 682
Kokku mitmesugused nõuded		756 592	2 544 457
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuanded		13 285	51 680
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	3	8 419	6 525
Kokku ettemaksed		21 704	58 205
Varud			
Tooraine ja materjal		134 638	41 035
Valmistoodang		71 599	-
Müügiks ostetud kaubad			60 388
Ettemaksed tarnijatele		100 000	201 780
Kokku varud	4	306 237	303 203
Käibevara kokku		1 410 193	3 434 194
Põhivara			
Pikaajalised finantseeringud			
Sidusettevõtete osad	5	9 697	
Mitmesugused pikaajalised nõuded	8	885 891	1 567 469
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		895 589	1 567 469
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised			13 260
Masinad ja seadmed		4 844 077	4 590 543
Muu materiaalne põhivara		64 255	483 629
Põhivara akumulieeritud kulum(miinus)	-	1 776 030	- 1 232 112
Ettemaksed põhivara eest		175 000	
Kokku materiaalne põhivara	6	3 307 303	3 855 320
Immateriaalne põhivara			
Immateriaalne põhivara	7	-	22 218
Põhivara kokku		4 202 891	5 445 008
VARAD KOKKU		5 613 084	8 879 202



SISSE TULNUD

13 -07- 2004

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL
KOHUSTUSED

	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	9	360 000	
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	8	1 232 610	1 263 231
Kokku võlakohustused		1 592 610	1 263 231
Võlad tarnijatele		151 212	408 912
Mitmesugused võlad			
Võlad ema- ja teistele kontserniettevõtjatele			3 379 404
Kokku mitmesugused võlad			3 379 404
Maksuvõlad	3	47 023	83 772
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		82 442	96 375
Muud viitvõlad		1 506	190
Kokku viitvõlad		83 948	96 565
Lühiajalised kohustused kokku		1 874 793	5 231 884
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, kapitalirent	8,9	3 305 544	2 618 154
Pikaajalised kohustused kokku		3 305 544	2 618 154
Kohustused kokku		5 180 336	7 850 038
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses	10	500 000	500 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		50 000	15 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		479 164	- 597 756
Aruandeaasta kahjum		- 596 416	1 111 920
Omakapital kokku		432 747	1 029 164
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		5 613 084	8 879 202



Kasumiaruanne

13 -07- 2004

	Lisa	2003	2002
Äritulud			
Müügitulu	11	16 682 232	25 700 821
Muud äritulud	12	118 942	1 179 241
Valmi- ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	4	71 599	
Äritulud kokku		16 872 773	26 880 062
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	14 352 306	21 019 386
Mitmesugused tegevuskulud	12	733 677	1 228 084
Tööjõukulud	12	1 311 091	1 980 489
Põhivara kulum	6	675 132	1 046 398
Muud ärikulud	12	190 960	15 588
Kokku ärikulud		17 263 166	25 289 945
Ärikasum/kahjum	-	390 393	1 590 117
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	8,9	412 317	478 198
Muudfinantstulud	8,5	206 293	
Kokku finantstulud ja -kulud	-	206 024	478 198
Kasum/kahjum majandustegevusest	-	596 416	1 111 919

SISSE TULNUD

RAHAVOOGUDE ARUANNE

13 -07- 2004

	2003. a	2002. a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	- 390 393	1 111 920
Ärikasumi korrigeerimised:	684 492	- 32 842
Põhivara kulum	675 132	1 046 398
Kajum põhivara väärandamisest	- 8 684	- 1 179 240
Kahjum põhivara mahakandmisest	18 045	
Laenude allahindlus		100 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 922 969	- 641 791
Varude muutus	- 3 035	601 572
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	- 309 041	- 85 642
Rahavood äritegevusest kokku	1 904 993	953 217
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	- 209 754	- 549 306
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	109 565	917 971
Saadud kapitalirendi põhimaksed	764 888	1 587 535
Antud laenud		- 50 000
Antud laenude tagasimaksed	175 000	-
Saadud intressid	183 086	-
Rahavood investeerimistegevusest kokku	1 022 786	1 906 200
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 400 000	-
Saadud laenude tagasimaksed	- 120 000	-
Arvelduskrediidi muutus	- 3 349 300	- 874 632
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	- 1 263 231	- 1 984 785
Makstud intressid	- 440 447	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	- 2 772 978	- 2 859 417
RAHAVOOD KOKKU	154 801	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-	-
Raha ja raha ekvivalentide muutus	154 801	-
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	154 801	-

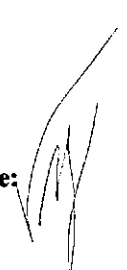


Omakapitali muutuste aruanne

13 -07- 2004

	Aktiakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Omakapital 31.12.2001.a	500 000	15 000	100 321	- 698 077	- 82 756
Kanded vastavalt üldkoosoliku otsusele			- 698 077	698 077	-
Aruandeaasta kasum				1 111 920	1 111 920
Omakapital 31.12.2002	500 000	15 000	- 597 756	1 111 920	1 029 164
Aktsiate arv	50 000	a 10			

	Aktiakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2002.a	500 000	15 000	- 597 756	1 111 920	1 029 164
Kanded vastavalt üldkoosoliku otsusele		35 000	1 076 920	- 1 111 920	-
Aruandeaasta kahjum				- 596 416	- 596 416
Omakapital 31.12.2003.a	500 000	50 000	479 164	- 596 416	432 747
Aktsiate arv	50 000	a 10			



Raamatupidamise aastaaruande lisad

13 -07- 2004

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS Sylvester Kuusalu 2003.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 Sylvester Kuusalu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulused varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

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 osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõttesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Muud pikaajalised finantseeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid mille

soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuludesse kasutusse võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Autoregistrikeskuses arvel olevad transpordivahendid on arvele võetud põhivarana, olenemata nende soetusmaksumusest 3 -07- 2004

AS Sylvester Kuusalu kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5%	20 aastat
Seadmed	14%	7 aastat
Sõidukid	33%	3 aastat
Muu inventaar	33%	3 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 kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, 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.

Immateriaalne põhivara

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

Immateriaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Litsentsid, patendid	5-25%	4-20 aastat
Firmaväärtus	20-50%	2,5 aastat

Rendiarvestus

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

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadud rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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

Ettevõtte, kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara võlgade väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuludeks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

13-07-2004

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseaduses fikseeritud määradest:

Sotsiaalmaks	33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt
Käibemaks	18% müüdud ja ostetud toodete lisandunud väärtuselt
Üksikisiku tulumaks	26% maksustavatelt väljamaksetelt
Erisoodustuste tulumaks	26/74 maksustavatelt väljamaksetelt
Ettevõtte tulumaks	

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 30. juuni 2004 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.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 2. Nõuded ostjatele

13 -07- 2004

Ostjatelt laekumata arved vanuseliselt:

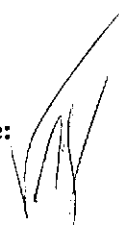
	31.12.2003	31.12.2002
Alla 1 kuu	125 475.-	1 914 224.-
1 kuni 3 kuud		35 653.-
3 kuni 12 kuud	45 383.-	54 227.-
Kokku:	170 858.-	2 004 105.-

Lisa 3. Maksunõuded ja kohustused

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	13 285		51 680	
Üksikisiku tulumaks		18 377		50 667
Sotsiaalmaksud		26 619		29 112
Töötuskindlustumakse		988		2 131
Kohustusliku kogumispensioni makse		1 039		1 539
Erusoodustuste tulumaks				323
Kokku	13 285	47 023	51 680	83 772

Lisa 4. Varud

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal		
Raieõigus	90 000	
Muud materjalid	44 638	41 035
Kokku:	134 638	41 035
Valmistoodang	71 599	
Ostetud kaup müügiks		
Puit laoplatsil		60 388
Ettemaksed tarnijatele		
Ettemaks puidu eest		201 780
Ettemaks muu kauba eest		837
Ettemaks raieõiguse eest	100 000	
Kokku:	100 000	202 617



Lisa 5. Sidusettevõtete aktsiad ja osad

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Asukoht	OÜ Harjupuu
Põhitegevusala	Eesti Vabariik
Osade arv 31.12.2002	puidust toodete valmistamine
Osade arv 31.12.2003	1
Osalus 31.12.2002	1
Osalus 31.12.2003	50%
Soetusmaksumus 31.12.2003	50%
Bilansiline maksumus 31.12.2002	-
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	374 226
Bilansiline maksumus 31.12.2003	9697.10

13 -07- 2004

Sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2003

Osakapital aasta alguses	80 000
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	-809 058
Aruandeperioodi kasum/kahjum	748 452
Omakapital kokku	19 394

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002	13 260	4 836 088	238 084		5 087 432
Soetused ja parendused		20 339	14 415	175 000	209 754
Müük ja mahakandmised	13 260	12 350	188 244		213 854
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	-	4 844 077	64 255	175 000	5 083 332
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	-	1 116 032	116 080		1 232 112
aruandeperioodi amortisatsioonikulu		625 501	45 457		670 958
Müük ja mahakandmised		8 322	118 717		127 040
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	-	1 733 210	42 820		1 776 030
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002	13 260	3 720 056	122 005		3 855 321
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	-	3 110 867	21 436	175 000	3 307 303

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 7. Immateriaalne põhivara

13 -07- 2004

Soetusmaksumus	Ostetud litsentsid jms.
Soetusmaksumus 31.12.2002	25 000
Müük ja mahakandmised	25 000
Soetusmaksumus 31.12.2003	0
Akumuleeritud kulum ja allahindlused	
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	2 782
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	4 174
Müük ja mahaandmised	6 956
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	0
Jääkväärtus	
Jääkväärtus seisuga 31.12.2002	22 218
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	0

Lisa 8. Kapitalirent**Ettevõtte kui rendileandja**

Kapitalirendi nõuded	Masinad ja seadmed
Nõuded seisuga 31.12.2003	
Makseperiood allalaasta	681 578.-
Makseperiood 1-5 aastat	885 891.-
Kokku	1 567 469.-
Aruandeperioodil saadud põhimaksed	818 681.-
Aruandeperioodil saadud intressid	196 509.-
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	iga kuu
Keskmine intressimäär	15%

Kapitalirendile on antud müügiväärtuses:

Kokkuveotraktor 810C 2 653 670.-

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed
Kohustus seisuga 31.12.2003	
Makseperiood alla 1 aasta	1 232 610.-
Makseperiood 1-5 aastat	1 385 544.-
Kokku	2 618 154.-
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	1 236 437.-
Aruandeperioodil makstud intressid	164 344.-
Alusvaluuta	EUR
Maksetähtajad	iga kuu
Keskmine intressimäär	EURIBOR +2,4%

Kapitalirendile on võetud soetusväärtuses:

Harvester Timberjack 1070C	4 216 769
Kokkuveotraktor Timberjack 810C	2 653 670
Treiler SISU 300CKH 6x2	225 000
	7 095 439

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Lisa 9. Pikaajalised kohustused

13 -07- 2004

Laenu saldo 31.12.2003	360 000.-
Maksetähtaeg alla aasta	1 950 000.-
Maksetähtaeg 1-5 aastat	2 310 000.-
Kokku:	90 000.-
Aruandeperioodil tagasimaksed	27 126.-
Tasutud intresse	01.09.2007
Kohustuse lõppemine	3,5% aastas
Intressimäär	EEK
Alusvaluuta	

AS Sylvester Kuusalu sõlmis AS-iga Stora Enso Mets laenulepingu 2003 aasta septembris.
Vastavalt laenulepingu tingimustele on laenu tagatiseks kogu AS-i Sylvester Kuusalu vara.

Lisa 10. Aktsiakapital

	Aktsiate arv(tk)	Aktsiakapital
Saldo 01.01.2003	50 000	500 000
Saldo 01.01.2004	50 000	500 000

AS Sylvester Kuusalu aktsiate nominaalväärtus on 10 krooni. Põhikirja alusel on AS Sylvester Kuusalu miinimumkapital 500 000 krooni ja maksimumkapital 2 000 000 krooni.

Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.

Tegevusala	2003	2002
Omatoodete müük	10 072 154	13 730 297
Ostukaupade müük	3 008 881	8 022 340
Teenused	3 601 197	3 948 185
Kokku	16 682 232	25 700 822
Piirkond		
Eesti	16 682 232	25 700 821



Lisa 12. Äritulud ja muud ärikulud

13 -07- 2004

Muud äritulud

	2003	2002
Kasum põhivara müügist	8 684	1 179 241
Kindlustuse tagasimaksud	57 654	-
Muud äritulud	138 350	158 045
Muud äritulud kokku	204 688	1 337 286

Kaubad,, tore, materjal ja teenused kokku

	2003	2002
Materjal	6 123 291	6 995 711
Ostukaubad	2 150 546	6 911 868
teenused	6 078 469	7 089 308
Vee, elektri- ja soojusenergia kulu	-	6 175
Muud kulud		16 323
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	14 352 306	21 019 385

Muud tegevuskulud

	2003	2002
IT kulud	20 188	22 253
Juriidilised ja muud konsultatsioonid	17 763	51 538
Rendikulu	9 962	11 631
Vee, elektri- ja soojusenergia kulu	1 006	4 522
Muud kulud	684 758	1 138 140
Muud tegevuskulud kokku	733 677	1 228 084

Tööjõukulud

	2003.a.	2002.a.
Palgakulu	988 686	1 483 117
Sotsiaalmaks	322 405	497 159
Tööjõukulu kokku	1 311 091	1 980 276

Muud ärikulud

	2003	2002
Kahjum põhivara mahakandmisest	18 044	
Kohalikud maksud	2 391	
Viivised ja trahvid		2 593
Muud ärikulud	170 525	171 040
Muud ärikulud kokku	190 960	173 633



Lisa 13. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on elimineeritud investeerimis- tegevusega seotud mitterahalisel tehingud: 13-07-2004

Põhivarade müügist laekumata nõue summas 31 888 krooni ja kapitalirendi laekumata nõue summas 53 793 krooni, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud reaal "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus"

Lisa 14. Tehingus seotud osapooltega

Aktsiaselts loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilisele otsusele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

Tütär- ja sidusettevõtted;

Aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju osahinguga äripartneritele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähikondlased ja nendega seotud ettevõtted.

AS Sylvester Kuusalu on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Aaviku Talu Halduse OÜ	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	98 400	24 716
FIE Ennu Tšernjavski	juhatuse liige		2 839
FIE Edy-Tauri Tšernjavski	juhatuse liikme lähikondlane	822 206	49 006
FIE Tõnu Tšernjavski	juhatuse liikme lähikondlane	54 378	43 751
Harjupuu OÜ	sidusettevõtte		342
Kokku		974 984	120 654

Aktsiaseltsi juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod osapooltega järgmised :

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	saldo
Nõuded		
Edy-Tauri Tšernjavski	juhatuse liikme lähikondlane	1 020
Harjupuu OÜ	sidusettevõtte	75 000
Kokku nõuded		76 020
Kohustused		
Aaviku Talu Halduse OÜ	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	75 285
Edy-Tauri Tšernjavski	juhatuse liikme lähikondlane	39 173
Kokku kohustused		114 458



Majandusaasta aruande allkirjad

13 -07- 2004

AS Sylvester Kuusalu juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Aktsiaseltsi omanikud on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

AS Sylvester Kuusalu majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Omanik kinnitas aastaaruande

.....30. juuni.....2004.a.

Juhatus:

Kuupäev

allkiri

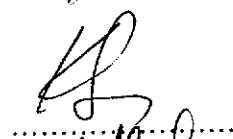
Juhatus liige Ennu Tšernjavski

20.07.04

**Nõukogu:**

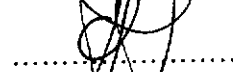
Nõukogu esimees Kaido Saar

30.06.04



Nõukogu liige Edy-Tauri Tšernjavski

30.06.04



Nõukogu liige Karl-Enre Tšernjavski

30.06.04



Juhatus liige:



Kasumi jaotamise otsus

13 -07- 2004

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 479 164.-
2003.aasta kahjum -596 416.-

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeperioodi kahjum eelmiste perioodide kasumiga.

Ennu Tšernjavski

Juhatuse liige



Juhatuse liige:



AS Sylvester Kuusalu aktsiate jaotus koosoleku kuupäeva seisuga

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Ennu Tšernjavski.

Isikukood:

35202080324

Aadress:

Vanaküla küla, Loks vald

Aksia liik:

lihtaktsia

13 -07- 2004

Aktsiate arv:

50 000

Aksia nimiväärtus:

10 krooni

.....

Juhatuse liige:



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13 -07- 2004

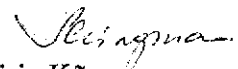
AKTSIASELTS SYLVESTER KUUSALU omanikule

Kontrollisin AS SYLVESTER KUUSALU 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav AS SYLVESTER KUUSALU juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõtetist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipi. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. majandusaasta finantstulemuseks 596 416 (viissada üheksakümmend kuus tuhat nelisada kuusteist) krooni kahjumit ja bilansimahuks 5 613 084 (viis miljonit kuussada kolmteist tuhat kaheksakümmend neli) krooni, kajastavad kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS SYLVESTER KUUSALU finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31. detsembri 2003 seisuga.

Oma seisukohta muutmata juhin tähelepanu, et arvesse võttes AKTSIASELTS SYLVESTER KUUSALU juhatuse poolt koostatud aastaaruannet, on AKTSIASELTS 'il SYLVESTER KUUSALU seisuga 31.12.2003 netovarad alla aktsiakapitali nimiväärtuse.


Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 30. juunil 2004. aastal