

30-12-2005

23

Maire MÄE

AS Sylvester Kuusalu

Majandusaasta aruanne 2004/2005

30 -12- 2005

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	AS Sylvester Kuusalu
Äriregistri kood	10509160
Aadress	Kuusalu tee 29, Kuusalu vald
Telefon	6072 251
Faks	6072451
Eletronpost	ennuts@hotmail.ee
Põhitegevusala	puidukaubandus, metsamajanduslikud tööd
Majandusaasta algus	1.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	30.juuni 2005
Tegevjuht	Ennu Tšernjavski

Lisatud dokumendid: Aktsionäride nimekiri koosoleku kuupäeva seisuga

Kasumi jaotamise otsus

Audiitori järeldusotsus

Juhatuse liige:



SISSEVIJEND

Sisukord

30.12.2005

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. Kapitalirent	15
Lisa 8. Pikaajalised kohustused	15
Lisa 9. Aktsiakapital	16
Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	16
Lisa 11. Äritulud ja muud ärikulud	16
Lisa 12. Rahavoogude aruanne	17
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega	17
Majandusaasta aruande allkirjad	19



30-12-2005

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

2004 aastal moodustas AS Sylvester Kuusalu müügitulu kokku 11,5 mln krooni. Müügitulust moodustas metsavarumise teenuste osutamine 90 %.

Investeeringud

2004 aastal soetati uus auto juhatuse liikmele ja osteti kolm kinnistut.

Tütar-ja sidusettevõtted

AS Sylvester Kuusalu omas 50% sidusettevõtte OÜ Harjupuu osakutest. 2004 aastal OÜ Harjupuu likvideeriti.

Personal

2004 aastal töötas aktsiaseltsis põhikohaga 7 töolist.

Kokku arvestati palkadeks 1 190 599 krooni. Juhatuse liikmele maksti 276 653 krooni.

Nõukogu liikmetele tasusi ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Sylvester Kuusalu põhieesmärgiks on 2005/2006 majandusaastaks on kasvava metsa ülestöötamine.

On olemas pikaajalised lepingud RMK-ga, Stora Enso Mets AS-iga ja Holmen Mets AS-iga.

Lepingute maht 2005/2006 aastal on kokku 60 tuhat tihu.

2006 II poolaastal on kavatsus võtta kapitali rendile uus metsalangetusmasin.

Ennu Tšernjavski

Juhatuse liige

30.12.2005

Juhatuse liige:



30.12.2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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 valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ja esitatud;
- AS Sylvester Kuusalu on jätkuvalt tegutsev.

Ennu Tsernjavski

juhatuse liige

30.12.2005

Juhatus liige:



30-12-2005

Bilanss**VARAD**

	Lisa	30.06.2005	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		150 705	154 801
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	2	185 478	170 858
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	2	4 923	
Kokku nõuded ostjate vastu		180 555	170 858
Mitmesugused nõuded			
nõuded ema ja- kontserniettevõtjatele			-
nõuded sidusettevõtete vastu		-	75 000
muud lühiajalised nõuded	7	317 279	681 592
Kokku mitmesugused nõuded		317 279	756 592
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuud	3	6 083	13 285
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		54 401	8 420
Kokku ettemaksed		60 484	21 705
Varud			
Tooraine ja materjal		116 527	134 638
Valmistoodang		-	71 599
Müügiks ostetud kaubad		88 806	-
Ettemaksed tarnijatele		250 000	100 000
Kokku varud	4	455 333	306 237
Käibevara kokku		1 164 356	1 410 193
Põhivara			
Pikaajalised finantseeringud			
Sidusettevõtete osad	5	-	9 697
Mitmesugused pikaajalised nõuded	7	-	885 891
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		-	895 588
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised		89 231	-
Masinad ja seadmed		5 009 634	4 844 077
Muu materiaalne põhivara		64 255	64 255
Põhivara akumulieeritud kulum(miinus)	-	2 594 676	- 1 776 029
Ettemaksed põhivara eest		-	175 000
Kokku materiaalne põhivara	6	2 568 444	3 307 303
Immateriaalne põhivara			
Immateriaalne põhivara		-	-
Põhivara kokku		2 568 444	4 202 891
VARAD KOKKU		3 732 800	5 613 084



30-12-2005

Lühiajalised kohustused**Võlakohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8	664 130	360 000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	7	844 270	1 232 610
Kokku võlakohustused		1 508 400	1 592 610
Võlad tarnijatele		388 960	151 212
Mitmesugused võlad			
Võlad ema- ja teistele kontserniettevõtjatele			-
Kokku mitmesugused võlad			-
Maksuvõlad	3	89 638	47 023
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		52 133	82 442
Muud viitvõlad		7 749	1 505
Kokku viitvõlad		59 882	83 947
Lühiajalised kohustused kokku		2 046 880	1 874 792

Pikaajalised kohustused**Pikaajalised võlakohustused**

Laenud, kapitalirent	7,8	1 250 084	3 305 544
Pikaajalised kohustused kokku		1 250 084	3 305 544
Kohustused kokku		3 296 964	5 180 336

OMAKAPITAL

Aktiivkapital nimiväärtuses	9	500 000	500 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		50 000	50 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	-	117 252	479 164
Aruandeaasta kahjum		3 088	- 596 416
Omakapital kokku		435 836	432 748
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 732 800	5 613 084



30.12.2005

Kasumiaruanne

	Lisa	2004/2005	2003
Äritulud			
Müügitulu	10	11 554 458	16 682 232
Muud äritulud	11	261 425	118 942
Valmi- ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	4	- 71 599	71 599
Äritulud kokku		11 744 284	16 872 773
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	7 140 280	14 352 306
Mitmesugused tegevuskulud	11	1 643 966	733 677
Tööjõukulud	11	1 737 878	1 311 091
Põhivara kulum	6	1 064 192	675 132
Muud ärikulud	11	64 614	190 960
Kokku ärikulud		11 650 930	17 263 166
Ärikasum/kahjum		93 354	- 390 393
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	7,8	240 730	412 317
muud finantskulud	5	9 697	
Muud finantstulud	7	160 161	206 293
Kokku finantstulud ja -kulud		- 90 266	- 206 024
Kasum/kahjum majandustegevusest		3 088	- 596 416



RAHAVOOGUDE ARUANNE

30-12-2005

	2004/2005	2003. a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	93 354 -	390 393
Ärikasumi korrigeerimised:	920 739	684 493
Põhivara kulum	1 064 191	675 132
Kasum põhivara võõrandamisest	- 72 034 -	8 684
Kahjum põhivara mahakandmisest	-	18 045
Eelmiste perioodide kulu	- 72 364	
Laenude allahindlus	946	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	- 113 873	1 922 969
Varude muutus	33 825 -	3 035
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	222 368 -	309 041
Rahavood äritegevusest kokku	1 156 413	1 904 993
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	- 132 847 -	209 754
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	72 034	109 565
Saadud kapitalirendi põhimaksed	1 297 477	764 888
Antud laenud	- 946	-
Antud laenude tagasimaksed	75 000	175 000
Saadud intressid	173 669	183 087
Rahavood investeerimistegevusest kokku	1 484 387	1 022 786
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-	2 400 000
Saadud laenude tagasimaksed	- 510 000 -	120 000
Arvelduskrediidi muutus	-	3 349 300
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	- 1 899 328 -	1 263 231
Makstud intressid	- 235 568 -	440 447
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	- 2 644 896	- 2 772 978
RAHAVOOD KOKKU	- 4 096	154 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	154 801	-
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 4 096	154 801



30.12.2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Omakapital 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 kasum				- 596 416	- 596 416
Omakapital 31.12.2003	500 000	50 000	479 164	- 596 416	432 748
Aktsiate arv	50 000	a'10			

	Aktiakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2003.a	500 000	50 000	479 164	- 596 416	432 748
Kanded vastavalt üldkoosoliku otsusele		-	- 596 416	596 416	-
Aruandeaasta kahjum				3 088	3 088
Omakapital 30.06.2005.a	500 000	50 000	- 117 252	3 088	435 836
Aktsiate arv	50 000	a'10			



30 -12- 2005

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

AS Sylvester Kuusalu 2004/2005. 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. Investeeringu- 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. 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

30-12-2005

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

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 ilmnenud 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.



30.12.2005

Ettevõtte, kui rentnik

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

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	24% maksustavatelt väljamaksetelt
Erisoodustuste tulumaks	24/76 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 30. juuni 2005 ja aruande koostamise kuupäeva 31. detsember 2005 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.



30.12.2005

Lisa 2. Nõuded ostjatele

Ostjatelte laekumata arved vanuselisel:

	31.12.2003	31.12.2003
Alla 1 kuu	135 506.-	125 475.-
1 kuni 3 kuud	7 421.-	
üle 12 kuu	<u>37 628.-</u>	<u>45 383.-</u>
Kokku:	180 555.-	170 858.-

Lisa 3. Maksunõuded ja kohustused

Maksuliik	30.06.2005		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	24 711	13 285	
Üksikisiku tulumaks		22 865		18 377
Sotsiaalmaksud		39 338		26 619
Töötuskindlustumakse		1 350		988
Kohustusliku kogumispensioni makse		1 374		1 039
Raskeveokimaks	5 400			
Maamaks	683			-
Kokku	6 083	89 638	13 285	47 023

Lisa 4. Varud

	30.06.2005	31.12.2003
Tooraine ja materjal		
Raieõigus	-	90 000
Kasvav mets	86 000	
Muud materjalid	<u>30 527</u>	<u>44 638</u>
Kokku:	116 527	134 638
Valmistoodang	-	71 599
Ostetud kaup müügiks		
Puit laoplatsil	40 884.-	-
Muu materjal	<u>48 172.-</u>	
	88 806.-	
Ettemaksed tarnijatele		
Ettemaks puidu eest		-
Ettemaks muu kauba eest		-
Ettemaks raieõiguse eest	<u>250 000</u>	<u>100 000</u>
Kokku:	250 000	100 000



30-12-2005

Lisa 5.Sidusettevõtete aktsiad ja osad

Asukoht	OÜ Harjupuu
Põhitegevusala	Eesti Vabariik
Osade arv 31.12.2003	puidust toodete valmistamine
Osade arv 30.06.2005	1
Osalus 31.12.2003	-
Osalus 30.06.2005	50%
OÜ Harjupuu likvideeriti 2004 aasta mais.	-

Lisa 6.Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	-	4 844 077	64 255	175 000	5 083 332
Soetused ja parendused	89 231	411 102	-	-	500 333
Müük ja mahakandmised	-	245 545	-	175 000	420 545
Soetusmaksumus seisuga 30.06.2005	89 231	5 009 634	64 255	-	5 163 120
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	-	1 733 210	42 819		1 776 029
aruandeperioodi amortisatsioonikulu		1 044 840	19 351		1 064 191
Müük ja mahakandmised		245 544	-		245 544
Akumuleeritud kulum seisuga 30.06.2005	-	2 532 506	62 170		2 594 676
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	-	3 110 867	21 436	175 000	3 307 303
Jääkväärtus seisuga 30.06.2005	89 231	2 477 128	2 085	-	2 568 444



30.12.2005

Lisa 7.Kapitalirent**Ettevõtte kui rendileandja****Kapitalirendi nõuded****Nõuded seisuga 30.06.2005**

Makseperiood alla 1 aasta

317 279.-

Makseperiood 1-5 aastat

0

Kokku

317 279.-

Aruandeperioodil saadud põhimaksed

1250 190.-

Aruandeperioodil saadud intressid

159 719.-

Alusvaluuta

EEK

Maksetähtajad

iga kuu

Keskmine intressimäär

13%

Masinad ja seadmed

Kapitalirendile on antud müügiväärtuses:

Kokkuveotraktor 810C

2 653 670.-

Ettevõtte kui rentnik**Kapitalirendi kohustus****Kohustus seisuga 30.06.2005**

Makseperiood alla 1 aasta

844 270.-

Makseperiood 1-5 aastat

174 214.-

Kokku

1 018 484.-

Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed

1 899 328.-

Aruandeperioodil makstud intressid

134 413.-

Alusvaluuta

EUR

Maksetähtajad

iga kuu

Keskmine intressimäär

EUR LIBOR +2,4%

Masinad ja seadmed

Kapitalirendile on võetud soetusväärtuses:

Harvester Timberjack 1070C

4 216 769

Kokkuveotraktor Timberjack 810C

2 653 670

Nissan Double CAB 2,5

377 576

7 248 015**Lisa 8.Pikaajalised kohustused**

Laenu saldo 30.06.2005

Maksetähtaeg alla aasta

664 130.-

Maksetähtaeg 1-5 aastat

1 075 870.-

Kokku:**1 740 000.-**

Aruandeperioodil tagasimaksed

540 000.-

Tasutud intresse

106 317.-

Kohustuse lõppemine

01.09.2007

Intressimäär

3,5% aastas

Alusvaluuta

EEK

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.



30-12-2005

Lisa 9. Aktsiakapital

	Aktsiate arv(tk)	Aktsiakapital.....
Saldo 01.01.2004	50 000	500 000
Saldo 30.06.2005	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 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.

Tegevusala	2004/2005	2003
Omatoodete müük	1 089 791	10 072 154
Ostukaupade müük	54 262	3 008 881
Teenused	10 410 405	3 601 197
Kokku	11 554 458	16 682 232
Piirkond		
Eesti	11 554 458	16 682 232

Lisa 11. Äritulud ja muud ärikulud**Muud äritulud**

	2004/2005	2003
Kasum põhivara müügist	72 034	8 684
Kindlustuse tagasimaksed	69 266	57 654
Muud äritulud	120 125	138 350
Muud äritulud kokku	261 425	204 688

Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku

	2004/2005	2003
Materjal	329 415	6 123 291
Ostukaubad	210 000	2 150 546
teenused	6 600 865	6 078 469
Vee, elektri- ja soojusenergia kulu	-	-
Muud kulud	-	-
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	7 140 280	14 352 306

Muud tegevuskulud

	2004/2005	2003
IT kulud	61 856	20 188
Juriidilised ja muud konsultatsioonid	44 260	17 763
Rendikulu	7 979	9 962
Vee, elektri- ja soojusenergia kulu	1 359	1 006
Muud kulud	1 528 512	684 758
Muud tegevuskulud kokku	1 643 966	733 677



30-12-2005

Tööjõukulud

	2004/2005	2003.a.
Palgakulu	1 307 995	988 686
Sotsiaalmaks	429 883	322 405
Tööjõukulu kokku	1 737 878	1 311 091

Muud ärikulud

	2004/2005	2003
Viivised.intressid	3	
Kahjum põhivara mahakandmisest	-	18 044
Kohalikud maksud	38	2 391
Lootusetud nõuded	5 869	-
Eelmiste aruandeperioodide kulu	309	
Muud ärikulud	59 013	170 525
Muud ärikulud kokku	64 614	190 960

Lisa 12. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on elimineeritud investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud mitterahalised tehingud:

Põhivarade müügist laekumata nõue summas 31 888 krooni ja kapitalirendi laekumata nõue summas 6 507 krooni, mis on rahavoogude aruandes elimineeritud realt "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus"

Tasumata laenu summa 30 000.- ja intressi summa 5 163.- on rahavoogude aruandes elimineeritud realt "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus"

Lisa 13. 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:

Emaettevõte (ning emettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju osaühingu ärilistele 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:

Juhatus liige:



Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost.....	Müük.....
Aaviku Talu Halduse OÜ	juhatuse liikmega seotud ettevõtte	111 085	-
FIE Ennu Tšernjavski	juhatuse liige		22 108
FIE Edy-Tauri Tšernjavski	juhatuse liikme lähikondlane	811 172	59 759
FIE Tõnnu Tšernjavski	juhatuse liikme lähikondlane	16 146	-
Nortrac OÜ	juhatuse liikme lähikondlase ettevõtte	858 985	44 195
Kokku		1 797 388	126 062

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
Kohustused		
Nortrac OÜ	juhatuse liikme lähikondlase ettevõtte	318 339
Kokku kohustused		318 339

Majandusaasta aruande allkirjad

30.12.2005

AS Sylvester Kuusalu juhatus on koostanud 2004/2005. 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.

Omanikud kinnitasid aastaaruande30.12.....2005.a.

Juhatus:

Kuupäev

allkiri

Juhatus liige Ennu Tšernjavski

30.12.

**Nõukogu:**

Nõukogu esimees Kaido Saar

.....

.....

Nõukogu liige Edy-Tauri Tšernjavski

30.12.

.....

Nõukogu liige Karl-Enre Tšernjavski

30.12.

.....

Kasumi jaotamise otsus

30-12-2005

Eelmiste perioodide jaotamata kasum -117 252,-
2004.aasta kasum 3088,-

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeperioodi kasumiga eelmiste perioodide kahjumit.

Ennu Tšernjavski

Juhatuse liige

Juhatuse liige:



Talitluse Linnakohus
Märkus: Sisestatud
SISSE TOLNUD

AS Sylvester Kuusalu aktsiate jaotus koosoleku kuupäeva seisuga

30-12-2005

Ennu Tšernjavski.

Isikukood:

35202080324

Aadress:

Vanaküla küla, Loks vald

Aktsia liik:

lihtaktsia

Aktsiate arv:

50 000

Aktsia nimiväärtus:

10 krooni



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

30-12-2005

AKTSIASELTS SYLVESTER KUUSALU omanikule

Kontrollisin AS SYLVESTER KUUSALU 30.06.2005 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 väljavõttelist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipe. 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 30.06.2005 lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 3 088 (kolm tuhat kaheksakümmend kaheksa) krooni kasumit ja bilansimahuks 3 732 800 (kolm miljonit seitsesada kolmkümmend kaks tuhat kaheksasada) krooni, kajastavad kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS SYLVESTER KUUSALU finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 30. juuni 2005 seisuga.

Oma seisukohta muutmata juhin tähelepanu, et arvesse võttes AKTSIASELTS SYLVESTER KUUSALU juhatuse poolt koostatud aastaaruannet, on AKTSIASELTS 'il SYLVESTER KUUSALU seisuga 30.06.2005 netovarad alla aktsiakapitali nimiväärtuse.


Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 30. detsembril 2005. aastal