

OÜ Kaare

2004. a majandusaasta aruanne
Sisseandmis- ja registreerimisamet
Registriosakond
SISSE TULNUD

Majandusaasta aruanne

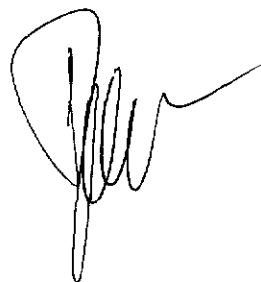
30-06-2005

18

Äriniimi	OÜ Kaare	Riina Iher
Äriregistri kood	10861915	KONTROLLITUD
Aadress	Kaare 26, Tallinn 11618	
Telefon	372 50 46 353	
Faks	372 67 06 597	
Elektronpost	marekjoon@hotmail.ee	
Põhitegevusala	Kinnisvarainvesteeringud	
Majandusaasta algus	1. jaanuar	
Majandusaasta algus	31. detsember	
Tegevjuht	Marek Joon	

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	14
Lisa 6. Kasutusrent	14
Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused	14
Lisa 8. Müügitulu	15
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	15
Audiitori järeldusotsus	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Juhatuse ja allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	18



OÜ Kaare
Tegevusaruanne

2004. a majandusaasta aruanne
30-06-2005

Sissejuhatus

2004. aastal OÜ Kaare juhtimisteenuse osutamine muutus vähenõutud teenuseks. Peamised tegevusvaldkonnad olid kinnisvara ostu-müügi tehingud ja lühiajalised finantsinvesteeringud.

2004.a. oli ettevõttes kaks töötajat.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aastal moodustas OÜ Kaare müügitulu 1 012 509 krooni.

Kinnisvara müügist saadi tulu 990 110 krooni.

Ettevõtte 2004. aasta puhaskasum moodustas 20 049 430 krooni.

Investeeringud

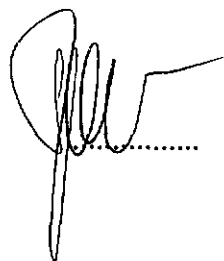
Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 9 724 400 krooni. Aruandeaastal soetati ka erinevate börsil vabalt noteeritavate firmade osasid ja aktsiaid kokku 5 652 645 krooni väärtuses.

Personal ja palgakulud

Aruandeperioodil töötas ettevõttes kaks töötajat, neile arvestati töötasu 55 537 krooni.

Marek Joon

juhatuse liige



21. juuni 2005

OÜ Kaare

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
2004. a majandusaasta aruanne
Sissepõlenud

Raamatupidamise aastaaruanne

30-06-2005

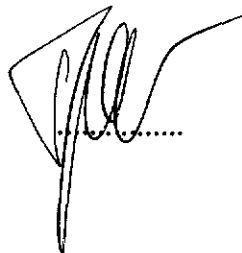
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Kaare juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kaare finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Kaare on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Marek Joon

juhatuse liige



21. juuni 2005

**OÜ Kaare
Bilanss**2004. a majandusaasta aruanne
30.06.2005

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	2 787 329	103 402
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	5 689 182	4 316 537
Ostjatelt laekumata arved		1 258 572	0
Muud lühiajalised nõuded		150 000	0
Viitlaekumised		10 338	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	152 548	33 910
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		46 380	27488
Kokku ettemaksed		198 928	61398
Käibevara kokku		10 094 349	4 481 337
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	4	13 160 650	1 810 526
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara		128 642	68 902
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-48 680	-27 228
Ettemaks põhivara eest		570 534	60 000
Kokku materiaalne põhivara	5	650 496	101 674
Kokku põhivara		13 811 146	1 912 200
VARAD KOKKU		23 905 495	6 393 537

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad			5 906 733
Ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest			1 198
Mitmesugused võlad			
Võlad emattevõttele	6	3 557 736	
Võlad tarnijatele		96 603	76 268
Maksuvõlad	3	5 794	3 896
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		6 035	7 258
Võlad aruandvale isikule			208 287
Kokku viitvõlad		6 035	215 545
Lühiajalised kohustused kokku		3 666 168	6 203 640
Kohustused kokku		3 666 168	6 203 640

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		145 897	112 048
Aruandeaasta kasum		20 049 430	33 849
Omakapital kokku		20 239 327	189 897
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		23 905 495	6393537

Alkirjastatud identifitseerimiseks:
Kuupäev: 19.06.05
Allkiri: 

RIMESS MRI


5

OÜ Kaare2004. a majandusaasta aruanne
30.06.2005**Kasumiaruanne**
skeem nr.1

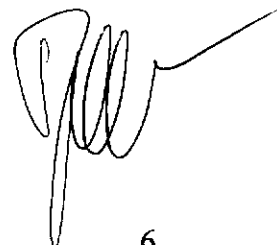
	Lisa nr.	2004	2003
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive			
Tulud kauba ja teenuste müügist	8	22399	349087
Kinnisvara investeringute müügikasum		990110	
Realiseerimise netokäive kokku		1012509	
Muud äritulud			
Väärtpaberite müük	2	14091245	
Aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate tulud		406	
Muud äritulud		6549105	201986
Muud äritulud kokku		20640756	201986
Kokku äritulud		21653265	551073
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal, teenused		0	80926
Mitmesugused tegevuskulud		1363298	346585
Palgakulu		55840	44941
Palgaga seotud maksud		18698	19522
Põhivara kulum	5	38477	22779
Muud ärikulud		30424	290
Kokku ärikulud		1506737	515043
ÄRIKASUM		20146528	36030
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		35769	102
Muud finantstulud		3448	
Muud intressikulud		-21226	2087
Kahjum valuutakursi muutusest		-115089	196
Kokku finantstulud ja -kulud		-97098	-2181
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		20049430	33849
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		20049430	33849

Allkirjastatud identifitseerimisega

Kuupäev: 29.06.05.

Allkiri: T. C.

RIMESS MR7



Rahavoogude aruanne

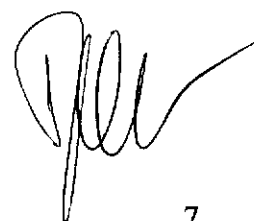
	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		20 146 528	36 030
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	38 477	22 779
Kasum põhivara müügist		-990 110	0
Kasum kinnisvarainvesteeringu ümberhindlusest		-6 546 948	
Muud korrigeerimised		-97 098	-201986
Tegvuskasum enne käibekapitali muutust		12 550 849	-143 177
Nõuded ostjate vastu		-1 258 572	-21 653
Muud lühiajalised nõuded		-150 000	
Viitlaekumised		-10 338	
Varude muutus			914
Tulevaste perioodide kulud	3	-137 530	240 326
Maksuvõlad		1 898	
Võlgnevus hankijatele		20 335	
Mitmesugused võlad		1 954 065	
Ostjate ettemaksed		-1 198	
Viitvõlad		-209 510	
Põhitegevusesse genereeritud raha		12 759 999	76 410
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		12 759 999	76 410
INVESTEERIMISE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	4	-8 923 039	-88 115
Põhivara müük	4	5 033 210	201 986
Lühiajaliste investeeringute soetus	2	-1 372 647	-4 462 463
Ettemaks põhivara eest		-510 534	
Saadud intressid			102
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-5 773 010	-4 348 490
FINANTSEERIMISE RAHAVOOD			
Saadud laenud	8	1 603 671	4 316 733
Laenude tagasimaksmine		-5 906 733	
Makstud intressid			-2 087
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-4 303 062	4 314 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 683 927	103 598
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		103 402	61 032
Valuutakursside muutuste mõju			196
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		2 787 329	103 402

Allkirjastatud identifitseerimiseks.

Kuupäev: 29.06.05.

Allkiri: 5.4

RIMESS MRO



Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 01.01.2003	40000	0	0	116048	156048
Eelmise perioodi kasum		4000	112048	-116048	
2003.a. kasum				33849	33849
Saldo 31.12.2003	40000	4000	112048	33849	189897
Saldo 01.01.2004	40000	4000	112048	33849	189897
Eelmise perioodi kasum			33849	-33849	
2004.a. kasum				20049430	20049430
Saldo 31.12.2004	40000	4000	145897	20049430	20239327

Vastavalt OÜ Kaare põhikirjale on ettevõtte miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

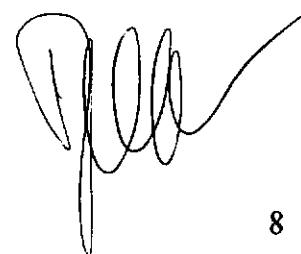
Osakapital koosneb ühest osast väärtusega 40 000 krooni. 2004.a. dividende ei makstud..

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

Kuupäev: 29.06.05

Allkiri: E. V.

RIMESS MRI



Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Kaare 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Kaare kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust 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.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

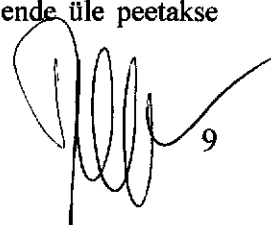
Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Allkirjastatud identiteetseks...

Kuupäev: 29.06.05.

Allkiri: E. V.

RIMESS MR



OÜ Kaare

2004. a majandusaasta aruanne 3.0.06.2005

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) 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 amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 %	10 aastat
Muu inventar	20 – 33 %	3-5 aastat

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

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 kapitalirendi tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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

Ettevõtte kui rentnik

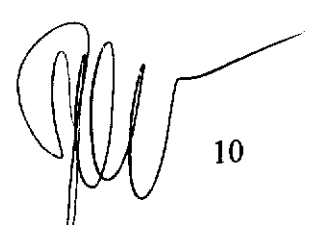
Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kuupäev: 29.06.05

Allkiri: T. L.

RIMESS MT



OÜ Kaare

2004. a majandusaasta aruanne

Ettevõtte tulumaks

30-06-2005

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 26/74 netodividendina väljamakstud...summast...Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit. 1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 7.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamise kuupäeva 21. juuni 2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

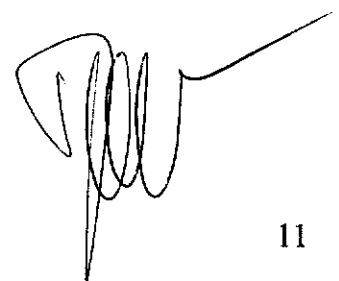
Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Allkirjastatud identifitseerimisel

Kuupäev: 29.06.05

Allkiri: [allkiri]

RIMESS MRI



Raamatupidamise aastaaruande lisad

30-06-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	1558	23
Arvelduskonto pangas EEK	14	103379
Arvelduskonto pangas EUR	30	0
Arvelduskonto pangas SEK	11	0
Arvelduskonto pangas USD	344	0
Deposiithoius	2785372	0
Kokku raha ja pangakontod	2787329	103402

Lisa 2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

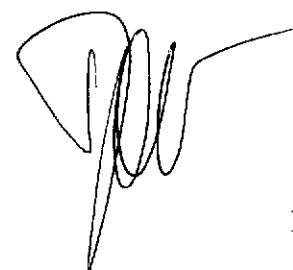
	31.12.2004	Soetamine	Müük	31.12.2003
Ehitus Service OÜ	0		4280000	4280000
Done Solutions OY	0		23345	23470
Sun Microsystems INC	0		13262	13263
Baltika aktsia	134005	136067		
Kalevi aktsia	841157	929342		
Tallinna Kaubamaja aktsia	36233	33031		
Rakvere Lihakombinaat aktsiad	174000	162177		
Benefon Corp	3755	10953		
Nokia AB OYJ	909067	977912		
Infineon Technologies AG	12486	20654		
Koninlijke Ahold NV	8919	10953		
Hagemeyer NV	7980	13143		
Pan Fich ASA	3531	16865		
Biolase Technology INC	252135	210654		
Brocade Communications Systems	17551	17356		
Boston Scientific Corp	405618	407923		
Lucent Technologies INC	1084019	1073327		
Merck & Co, INC	1111894	990099		
Quantum Fuel System Tech WW INC	683677	698620		
Solutia INC	3155	8733		
Ümberhindlus				-196
Lühiajalised aktsiad ja				
muud väärtp.õiglasest väärtuses kokku	5689182	5717809	4316607	4316537

Allkirjastatud identifitseerimisega

Kuupäev: 29.06.05.

Allkiri: EL

RIMESS MR



OÜ Kaare

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
2004. a majandusaasta aruanne
30-06-2005

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	152548	-	33910	-
Üksikisiku tulumaks	-	1599	-	1354
Sotsiaalmaks	-	2826	-	2359
Töötuskindlustusmakse	-	129	-	107
Kinnipeetud kogumispension	-	172	-	76
Maamaks	-	1068	-	0
Kokku	152548	5794	33910	3896

Lisa 4. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	2 864
Kinnisvaratehingute kulutused	328 946

2004.a. toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes

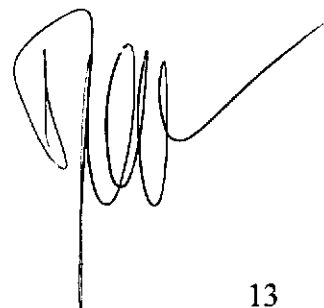
Saldo 31.12.2003	1 810 526
Soetamine	8 863 300
Müük	-4 043 100
Kahjum/kasum ümberhindlusest	6 546 948
Korrigeerimine/ amort	-17 024
Saldo 31.12.2004	13 160 650

Allkirjastatud identifiitsemine.

Kuupäev: 29.06.05.

Allkiri: 

RIMESS MRE



30-06-2005

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.03	68902		68902
Ettemaks		570534	570534
Soetamine	59739		59739
Soetusmaksumus 31.12.04	128641	570534	699175
Akumul.kulum 31.12.03	-24796		-24796
Arvestatud kulum	-23884		-23884
Akumul.kulum 31.12.04	-48680		-48680
Jääkväärtus 31.12.03	44106		44106
Jääkväärtus 31.12.04	79961	570534	650495

Lisa 6. Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõiduauto.

Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 47 932 krooni.

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	-	-
1-5 aastat	103531	103531
üle 5 aasta	-	-

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 20 195 327 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 846 878 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 15 348 449 krooni

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

Kuupäev: 29.06.05

Allkiri: TL

RIMESS MRI

OÜ Kaare
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja lõikes

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
2004. a majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

30-06-2005

Tegevusala	2004	2003
Tulu kaupade müügist	6566	89057
Tulu juhtimisteenuse müügist	15833	240000
Tulu muude teenuste müügist	0	20031
Tulu kinnisvarainvesteeringute müügist	990110	201986
Kokku	1012509	551074

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

OÜ Kaare on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Marek Joon	Juhatuseliige	1 573 750	3 262

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

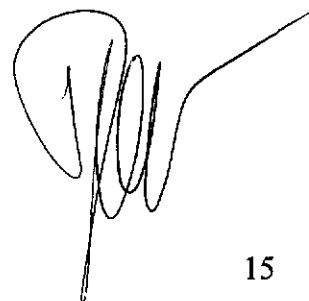
Saadud laenud	-	2 422 700
Tagastatud laenud	-	819 029
Saldo seisuga 31.12.2004	-	1 603 671

Allkirjastatud identifitseerimiselt:

Kuupäev: 29.06.05

Allkiri: FG

RIMESS MRI



30-06-2005

RIMESS MRI OÜAhtri 6a
10151 Tallinn
Tel: +372 626 4500
Fax: +372 626 4501rimess@rimess.ee
www.rimess.eeReg.nr 10384467
KMKR nr. EE100086678**OÜ Kaare osanikule
audiitori järeldusotsus**

Oleme auditeerinud OÜ Kaare 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 23.905.495 krooni ja finantstulemuseks 20.049.430 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kaare majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas, 29. 06. 2005.a.


Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor

OÜ Kaare

2004. a majandusaasta aruanne
30-06-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	145 897
2004. aasta puhaskasum	20 049 430

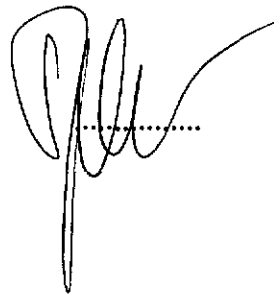
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 20 195 327

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 20 195 327 krooni

Marek Joon

juhatuse liige



21. juuni 2005

OÜ Kaare

2004. a majandusaasta aruanne
30-06-2005

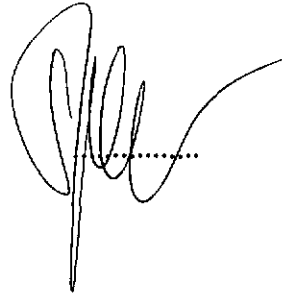
Juhatuses allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Kaare juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Marek Joon

juhatuse liige



21. juuni 2005