

22 -06- 2005

20

Elo Matsi

KAR-Grupp AS

2004 majandusaasta aruanne

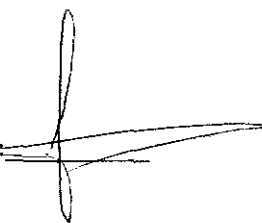
Majandusaasta algus 01. jaanuar 2004 ja lõpp 31. detsember 2004

Ärinimi:	KAR-Grupp AS
Äriregistri kood:	10418077
Aadress:	Vabriku 12, Tallinn 10411
Telefon:	+372 641 1030
Fax:	+372 641 1101
E-mail:	<u>kar@kar.ee</u>
Koduleht:	www.kar.ee
Põhitegevusala:	Restaureerimine
Tegevjuht:	Ruth Tuvike
Audiitor:	Sirje Kõrgmaa
Lisatud:	Audiitori järeldusotsus Kasumi jaotamise ettepanek

22 -06- 2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa nr. 1 Arvestuspõhimõtete selgitused	10
Lisa nr. 2 Korrigeerimised.....	11
Lisa nr. 3 Omaaktsiad.....	11
Lisa nr. 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa nr. 5 Müügitulu	12
Lisa nr. 6 Muud lühiajalised nõuded ja viitlaekumised	12
Lisa nr. 7 Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	12
Lisa nr. 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa nr. 9 Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa nr.10 Maksuvõlad	14
Lisa nr.11 Võlakohustused	15
Lisa nr.12 Viitvõlad	16
Lisa nr.13 Bilansivälised kohustused	16
Lisa nr.14 Tehingud seotud osapooltega	17
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	18



22 -06- 2005

Tegevusaruanne

KAR-Grupp AS 2004. aasta tulemusi tuleb hinnata eelmisest aastast pisut kehvemaks. Müügitulu vähenes võrreldes 2003. aastaga. Tavapäraselt vaiksela aasta algusele lisandus nüüd ka siseviimistlustööde vähesus novembris ja detsembris. Restaureerisime alltöövõtjana objekti, kus üldehitustööd tihti seiskusid, millest tulenevalt meie tööd venisid ja kulud suurenesid.

Samuti nappis tööd maalirestaatoritel seoses Muinsuskaitseameti poolsete tellimuste vähesusega. Tavapäraselt tegime alltöövõttu suurematele ehitajatele näiteks Lindrem OÜ –le Rahvuskooper Estonia fassaadil ja Restor AS -le Kohtu 2 Tallinnas ja Maidla mõisa objektil. Esmakordselt proovisime kätt fassaadi restaureerimistöödel Aru tn. 11 Tallinnas. Enamik töid olid suhteliselt väikesemahulised ja erinevatel objektidel. Aasta parimateks ja huvitavamateks kujunesidki Maidla mõisa ja Vihterpalu mõisa restaureerimistööd, samuti Rahvuskooper Estonia fassaadi dekoratiivsete detailide jätkuv restaureerimine.

Aasta lõppes 340 361 kroonise kahjumiga.

Oleme säilitanud töökohad 25 põhikohaga töötajale.

Töötasu üldsumma oli 2 208 821 krooni, tegevjuhi töötasu oli 128 496 krooni.

2004. aasta suuremad ja tähelepanu vääriavamad tööd toimusid järgmistel objektidel:

1. Ehituslikud restaureerimistööd:

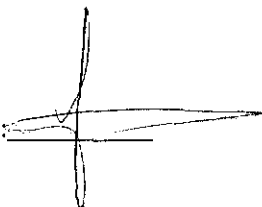
- Vihterpalu mõisa interjööri
- Maidla mõisa siseruumide konserveerimistööd
- Rahvuskooper Estonia fassaaditööd
- Riigikogu kantselei siseviimistlustööd
- elamu Aru tn. 11 fassaad
- Aruküla mõisa siseviimistlus
- Eesti Kontserdi kunstmarmorsammaste restaureerimistööd

2. Kunstialased restaureerimistööd:

- Eesti AÕU Issandamuutmise kiriku ikonostaas
- Tallinna Kaarli kiriku altarimaal
- V. Lember-Bogatkina klaasmosaiigi "Läheme suurele peole" konserveerimine
- Kuressaare EAÕ kiriku seinamaalingud

3. Metallitöötlemine:

- erinevate valgustite ja metallfurnituuri valmistamine ja restaureerimine.
- lühtrite valmistamine Vihterpalu ja Maidla mõisale
- Korp! Vironia lühtrite valmistamine



22 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

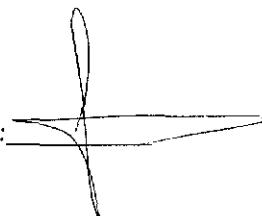
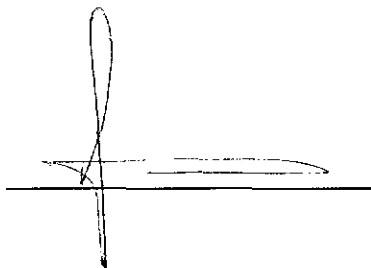
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 18 esitatud AS KAR-Grupp 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS KAR-Grupp finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 17.05.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS KAR-Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Ruth Tuvike

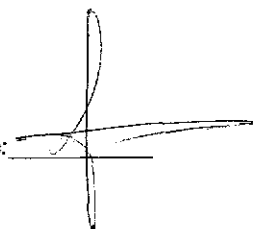
juhatuse esimees



22 -06- 2005

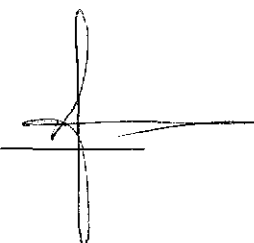
BILANSS

AKTIVA	31.12.2004	kroonides 01.01.2004 korrigeeritud	
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	165 332	776 645	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	198 345	304 451	Lisa 4
Mitmesugused nõuded			
Nõuded sidusettevõtjate vastu	0	10 285	Lisa 14
Muud lühiajalised nõuded	0	5 083	Lisa 6
Mitmesugused nõuded kokku	0	15 368	
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised	18 046	18 046	Lisa 6
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 448	49 422	Lisa 10
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	65 937	53 987	Lisa 7
Ettemaksed kokku	94 385	103 409	
KÄIBEVARA KOKKU	476 108	1 217 919	
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	466 425	455 865	Lisa 2, 8
Pikaajalised nõuded sidusettevõtjate vastu	370 081	318 098	Lisa 8, 14
Muud aktsiad ja väärtpaberid	124 539	70 898	Lisa 8
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	961 045	844 861	
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1 500 000	1 500 000	
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)	239 808	257 831	
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	70 615	52 997	
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)	- 736 806	- 644 933	
Materiaalne põhivara kokku	1 073 617	1 165 895	Lisa 9
PÕHIVARA KOKKU	2 034 662	2 010 756	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	2 510 770	3 228 675	



22 -06- 2005

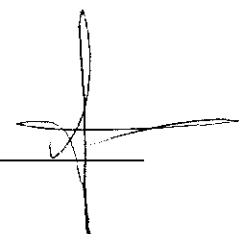
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) 31.12.2004		01.01.2004 korrigeeritud	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	44 604	49 016	Lisa 11
Võlakohustused kokku	44 604	49 016	
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	78 772	323 991	
Võlad tarnijatele	61 646	64 201	
Mitmesugused võlad			
Võlad sidusettevõtjatele	0	12 493	Lisa 14
Maksuvõlad	102 457	178 477	Lisa 10
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele	309 937	307 164	
Muud viitvõlad	39 752	34 766	
Viitvõlad kokku	349 689	341 930	Lisa 3, 12
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	637 168	970 108	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	0	44 604	Lisa 11
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	0	44 604	
KOHUSTUSED KOKKU	637 168	1 014 712	
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	
Ülekurss (aazio)	310	310	
Oma aktsiad (miinus)	- 26 000	- 26 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 799 653	1 545 143	Lisa 2
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	- 340 361	254 510	
OMAKAPITAL KOKKU	1 873 602	2 213 963	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 510 770	3 228 675	



22 -06- 2005

KASUMIARUANNE

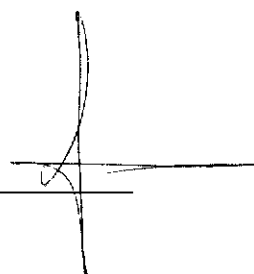
	2004	kroonides 2003	
Müügitulu	5 344 869	5 800 297	Lisa 5
Tulud kokku	5 344 869	5 800 297	
Kaubad, materjal ja teenused	1 779 142	1 738 283	
Mitmesugused tegevuskulud	881 938	757 446	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	2 208 821	2 098 700	
Sotsiaalmaksud	739 966	703 369	
Tööjõu kulud kokku	2 948 787	2 802 069	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	124 873	128 939	Lisa 9
Muud ärikulud	9 737	38 891	
Ärikulud kokku	5 744 477	5 465 628	
Ärikasum(- kahjum)	- 399 608	334 669	
Finantstulud			
Finantstulud sidusettevõtjate osadelt			
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud tulu	10 560	22 048	
Finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt			
Dividendid	1 704	1 428	
Tulu väärtpaberite müügist	0	28 175	
Finantsinvesteeringu väärtuse muutus	53 641	57 613	
Muud finantstulud	292	479	
Finantstulud kokku	66 197	109 743	
Finantskulud			
Finantskulud sidusettevõtjate osadelt			
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kulu	0	178 370	
Intressikulud	6 950	11 532	
Finantskulud kokku	6 950	189 902	
Finantstulud ja -kulud kokku	59 247	- 80 159	
Kasum(- kahjum) enne tulumaksustamist	- 340 361	254 510	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum(- kahjum)	- 340 361	254 510	



22 -06- 2005

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Majandustegevuse rahavood		
Ärikasum (- kahjum)	- 399 608	334 669
Amortisatsioon	124 873	128 939
Makstud intressid	- 6 950	- 11 531
Rahavood majandustegevusest	- 281 685	452 077
Ostjate ja muude nõuete suurenemine(-)/vähenemine(+)	121 474	- 122 221
Tulevaste perioodide kulude suurenemine(-)/vähenemine(+)	9 024	61 991
Lühiajaliste kohustuste suurenemine(+)/vähenemine(-)	- 328 528	422 211
Rahavood käibekapitali muutusest	- 198 030	361 981
Kokku rahavood äritegevusest	- 479 715	814 058
Investeeringute rahavood		
Põhivara soetamine	- 32 595	- 23 085
Väärtpaberite müük müügihinnas	0	59 002
Väljastatud laenud	- 51 983	- 116 231
Laekunud intressid	292	479
Laekunud dividendid	1 704	1 428
Raha investeeringutest	- 82 582	- 78 407
Finantseerimise rahavood		
Laenude tagasimaksed (kapitalirent)	- 49 016	- 44 524
Omaaktsiate müük	0	50 000
Aazio	0	310
Raha finantseerimisest	- 49 016	- 77 105
Rahavood kokku	- 611 313	+ 658 546
Raha ja ekvivalendid aasta alguses	776 645	118 099
Raha ja ekvivalentide muutus	- 611 313	+ 658 546
Raha ja ekvivalendid aasta lõpus	165 332	776 645

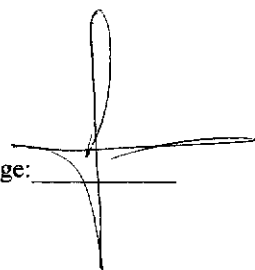


22 -06- 2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktσια- kapital	Aažio	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2002	400 000	0	- 50 000	40 000	1 140 240	- 22 814	1 507 426
Sidusettevõtte põhi- vara ümberklassifit- seerimine kinnisvara- investeeringuks	0	0	0	0	446 129	0	446 129
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	0	0	0	0	- 22 814	+ 22 814	0
Omaaktsiate müük	0	310	50 000	0	0	0	50 310
Tagasiostetud omaaktsiad	0	0	- 26 000	0	0	0	- 26 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	0	254 510	254 510
Saldo 31. detsembril 2003	400 000	310	- 26 000	40 000	1 563 555	254 510	2 232 375
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju sidusettevõttes	0	0	0	0	- 18 412	0	- 18 412
Korrigeeritud saldo 01. jaanuaril 2004	400 000	310	- 26 000	40 000	1 545 143	254 510	2 213 963
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	0	0	0	0	+ 254 510	- 254 510	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	0	- 340 361	- 340 361
Saldo 31. detsember 2004	400 000	310	- 26 000	40 000	1 799 653	- 340 361	1 873 602
Aktsiate arv	400						

Sidusettevõtte Crossnet Systems OÜ hindas ümber oma pikaajalised kohustused, lähtudes Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 3. Korrigeerimise tulemusena vähendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit 73 647 krooni. Kapitaliosaluse meetodil arvestatud (KAR-Grupp AS osalus 25 %) 18 412 krooni võrra vähendasime 31.12.2003.a. eelmiste perioodide jaotamata kasumit.



22 -06- 2005

LISA nr.1. Arvestuspõhimõtete selgitused

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

KAR-Grupp AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. KAR-Grupp AS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendi (RTJ 2) lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud on aastaaruandes hinnatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni võivad olla ka põhivarad, kui selle kohta on juhatuse otsus. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast järgmiselt.

Hooned ja rajatised 3 kuni 10 % aastas

Masinad ja seadmed 20 kuni 50 % aastas

Inventar 20 kuni 50 % aastas

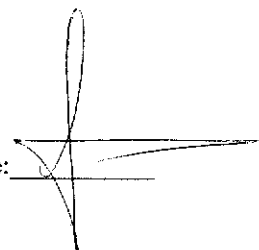
Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Nii lühi- kui ka pikaajalised finantsinvesteeringud kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ja kõik müügitulu ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.



22 -06- 2005

LISA nr.2. Korrigeerimised

Seoses arvestuspõhimõtete muutmisega korrigeeris sidusettevõtte Crossnet Systems OÜ oma eelmiste perioodide jaotamata kasumit 31.12.2003.a. – 73 647 krooni, kapitaliosaluse meetodil on meie osa sellest muutusest – 18 412 krooni. Sellega kaasnes vajadus korrigeerida meie aruandes järgmisi bilansikirjeid:

	31.12.2003	Korrigeerimine	Korrigeeritud 01.01.2004
Varad			
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	474 277	- 18 412	455 865
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	863 273	- 18 412	844 861
Põhivara kokku	2 029 168	- 18 412	2 010 756
VARAD KOKKU	3 247 087	- 18 412	3 228 675
Kohustused ja omakapital			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 563 555	- 18 412	1 545 143
Omakapital kokku	2 232 375	- 18 412	2 213 963
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	3 247 087	- 18 412	3 228 675

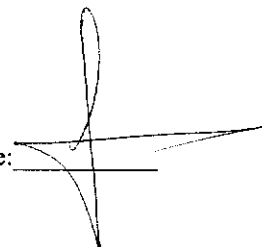
LISA nr.3. Omaaktsiad

2003.a. avaldati soovi müüa aktsiaseltsile tagasi nominaalhinnaga 26 aktsiat. Selle kohta sai ka esialgne kokkulepe sõlmitud, kuid müügi soovi avaldanud isik ei ole 2004.a. jooksul ühendust võtnud ja tehing on lõplikult vormistamata. Seisuga 31.12.2004.a. ei ole me veel aktsiate eest tasunud. Me loodame selle küsimuse 2005.a. lahendada. Aktsionärid on avaldanud soovi omandada need aktsiad.

LISA nr.4. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 198 345 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Majandusaastal nõudeid ostjate vastu lootusetuteks ei tunnistatud.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.



22 -06- 2005

LISA nr.5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	2004		2003	
Restaureerimistegevus	5 299 201	98,87 %	5 734 454	98,87 %
Muud teenused ja vahendatud kaubad	45 668	1,13 %	65 843	1,13 %
Müügitulu kokku	5 344 869	100 %	5 800 297	100 %
s.h.				
Eesti	5 344 869	100 %	5 795 997	99,93 %
Rootsi			4 300	0,07 %

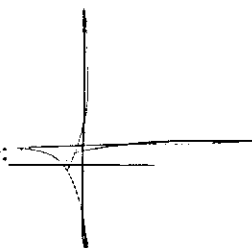
LISA nr.6. Muud lühiajalised nõuded ja viitlaekumised

	31.12.2004	31.12.2003
Muud lühiajalised nõuded	0	5 083
Muud viitlaekumised	18 046	18 046

Viitlaekumistes on kajastatud peatöövõtjate poolt garantiiperioodiks kinnipeetud summad 18 046.

LISA nr.7. Tulevaste perioodide ettemakstud kulud

	31.12.2004	31.12.2003
Kindlustusmaksed	9 286	15 740
Perioodika	3 972	2 830
Reklaamikulud	21 528	34 417
Muud teenused	31 151	1 000
Ettemakstud kulud kokku	65 937	53 987



22 -06- 2005

LISA nr.8. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidusettevõtja osad Crossnet Systems OÜ

Asukoht: Eesti Vabariik

Põhitegevusala: kinnisvara haldamine ja rentimine

Osade arv 31.12.2003	1
Osade arv 31.12.2004	1
Osalus 31.12.2003	25 %
Osalus 31.12.2004	25 %
Soetusmaksumus 31.12.2003	10 000
Soetusmaksumus 31.12.2004	10 000
Bilansiline maksumus 31.12.2003	474 277
Korrigeerimine 01.01.2004	- 18 412
Korrigeeritud bilansiline maksumus 01.01.2004	455 865
Aruandeaastal kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	10 560
Bilansiline maksumus 31.12.2004	466 425

Sidusettevõtja omakapital seisuga 31.12.2004

Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 779 459
Aruandeaasta kasum	42 239
Omakapital kokku	1 865 698

Pikaajalised nõuded sidusettevõtja vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Crossnet Systems OÜ (vt. ka Lisa nr.12.)	370 081	318 098

Muud aktsiad ja väärtpaberid

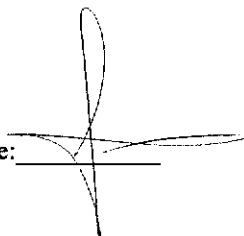
	Hansapank AS		Eesti Telekom AS		
	Kogus	Väärtus	Kogus	Väärtus	Kokku
Algsaldo 31.12.2003	200	66 968	38	3 930	70 898
Ümberhindlus 31.12.2004		+ 53 320		+ 321	+ 53 641
Lõppsaldo 31.12.2004	800*	120 288	38	4 251	124 539

Hansapank AS ja Eesti Telekom AS: investeeringute väärtuse muutmisel lähtusime nende aktsiate sulgemishinnast Tallinna Börsil 31.12.2004.a.

- Hansapank AS väljastas iga olemas oleva aktsia kohta 2004.a. täiendavalt kolm uut aktsiat.

Pikaajalised finantsinvesteeringud seisuga 31.12.2003.a. kokku 844 861.

Pikaajalised finantsinvesteeringud seisuga 31.12.2004.a. kokku 961 045.



22 -06- 2005

LISA nr.9. Materiaalse põhivara liikumine

Seisuga 31.12.2003.a.	Masinad ja seadmed	Inventar	Ehitised	Kokku
Soetusmaksumus	257 831	52 997	1 500 000	1 810 828
Kulum	- 124 921	- 25 012	- 495 000	- 644 933
Jääkmaksumus	132 910	27 985	1 005 000	1 165 895
Majandusaasta kulum	- 51 712	- 13 161	- 60 000	- 124 873

**Põhivara liikumine 2004.a.
(Soetusmaksumuses)**

Sissetulek	14 977	17 618	32 595
Nimekirjast kustutatud kulunud ja müüdud vara	- 33 000		- 33 000
Kulunud vara amortisatsioon	+ 33 000		+ 33 000

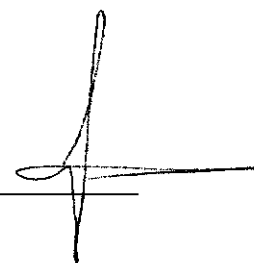
Seisuga 31.12.2004.a.	Masinad ja seadmed	Inventar	Ehitised	Kokku
Soetusmaksumus	239 808	70 615	1 500 000	1 810 423
Kulum	- 143 634	- 38 172	- 555 000	- 736 806
Jääkmaksumus	96 174	32 443	945 000	1 073 617

LISA nr.10. Maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Tulumaks erisoodustustelt	2 811	2 812
Füüsilise isiku tulumaks	32 975	37 006
Sotsiaalmaks	58 061	61 060
Käibemaks	0	68 823
Töötuskindlustusmaks	2 358	2 519
Kohustuslik kogumispension	1 768	1 243
Intressivõlad	4 484	5 014
Maksuvõlad kokku	102 457	178 477

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Käibemaks	16 432	0
Laekunud ettemaksudelt arvestatud käibemaks	12 016	49 422
Maksude ettemaksed kokku	28 448	49 422



22 -06- 2005

LISA nr.11. Võlakohustused

KAR-Grupp AS rendib kapitalirendi tingimustel Hansa Liising Eesti AS –lt kaubikut Citroën Jumper.

	Soetusmaksumus	Kulum	Jääkmaksumus
31.12.2003	224 830	97 422	127 408
Kulum 2004.a.		+ 44 964	- 44 964
31.12.2004	224 830	142 386	82 444

Kapitalirendivõlgnevus

	31.12.2004	31.12.2003
Kapitalirendivõlgnevus	44 604	93 620
sh. tähtajaga kuni 1 aasta	44 604	49 016
tähtajaga kuni oktoober 2005		44 604

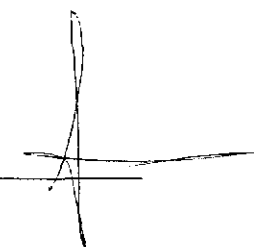
	2003	2002
Aruandeperioodil tasutud maksed	49 016	44 524
Intressimäär aastas	8,5 %	8,5 %
Aruandeperioodi intressikulu	6 950	11 396

Kasutusrendid

Kasutusrendi tingimustel oli asutuse kasutuses 2004.a. neli sõiduautot.

	2004	2003
Aruandeperioodil tasutud kasutusrent	121 837	100 135

Kehtivate kasutusrendilepingute alusel kuulub tasumisele järgmisel aruandeperioodil 125 924.
2004.a. lõppesid kolm kasutusrendilepingut ja samas sõlmiti uued kolm kasutusrendilepingut.
2005.a. lõpeb üks kasutusrendileping.



22 -06- 2005

LISA nr.12. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	31.12.2004	31.12.2003
Brutopalk (detsember)	157 322	161 505
Sotsiaalmaks	51 918	53 298
Töötuskindlustus	787	808
Puhkusereserv	99 910	91 553
Võlad töövõtjatele kokku	309 937	307 164
Muud viitvõlad		
Arveldused aruandvate isikutega	13 752	8 766
Arveldused aktsionäridega	26 000	26 000
Muud viitvõlad kokku	39 752	34 766
Viitvõlad kokku	349 689	341 930

LISA nr.13. Bilansivälised kohustused

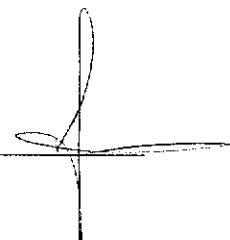
Peatöövõtjatega sõlmitud lepingutest tulenevalt on asutus kohustatud andma ehitusjärgse garantii. Mõnedes lepingutes nähakse ette panga poolt väljastatud garantiikirja esitamist. Seisuga 31.12.2004.a. on kehtivad järgmised panga poolt väljastatud garantiid:

Garantii saaja	Garant	Garantii algus	Garantii lõpp	Garantiisumma
NCC Ehitus OÜ	Hansapank	16.05.2003	30.04.2005	36 590
Restor AS	Hansapank	16.05.2003	20.08.2005	21 634
Estconde-E OÜ	Hansapank	13.02.2004	28.02.2006	19 824
Restor AS	Hansapank	03.03.2004	05.09.2006	12 390
KÜ Aru 11 Tallinnas	Hansapank	08.07.2004	31.07.2006	12 355

Kokku panga poolt garanteeritud

102 793

Nimetatud garantiisummade käendajateks on Ruth Tuvike 102 793 ja Toivo Vallimaa 58 224. Varasematel garantiidel on kahe inimese käendus.



22 -06- 2005

LISA nr.14. Tehingud seotud osapooltega

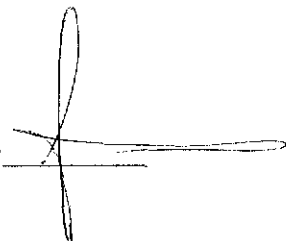
KAR-Grupp AS tehingud teenuste ja kaupade osas seotud osapooltega 2004 aastal (käibemaksuta):

Tehingud	Ostud	Müügid	Antud laen	Hinnapoliitika
Crossnet Systems OÜ (sidusettevõtte)	26 610	12 000		Turuhind
Crossnet Systems OÜ (sidusettevõtte)			51 983	Kokkulepe
Kokku	26 610	12 000	51 983	

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised nõuded		
Crossnet Systems OÜ (sidusettevõtte)	0	10 285
Lühiajalised kohustused		
Eesti Restauraator AS (sidusettevõtte)	0	12 493
Pikaajalised nõuded		
Crossnet Systems OÜ (sidusettevõtte)	370 081	318 098

Crossnet Systems OÜ on saanud määramata tähtajaga ja 0 % intressimääraga laenu kinnistu, Tähetorni 110 Tallinnas, arendamiseks. Laenu tagatiseks on nimetatud kinnistu.



22 -06- 2005

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

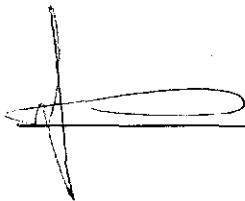
Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

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

Juhatus:

Ruth Tuvike

juhatuse esimees

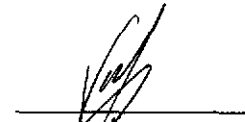


03. juuni 2005

Nõukogu:

Toivo Vallimaa

nõukogu esimees



03. juuni 2005

Eino Jöots

nõukogu liige



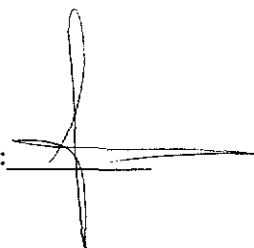
23. juuni 2005

Raivo Saarmets

nõukogu liige



21. juuni 2005



AUDITORI JÄRELDUSOTSUS

22 -06- 2005

AKTSIASELTS KAR-GRUPP omanikele

Kontrollisin **AS KAR-GRUPP** 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav **AS KAR-GRUPP** juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud auditorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeetisin ja teostasin auditorkontrolli vastavalt Eestis aktsiepeetitud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõtteid algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Audit 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 2004. majandusaasta finants tulemuseks 340 361 (kolmsada nelikümmend tuhat kolmsada kuuskümmend üks) krooni kahjumit ja bilansimahuks 2 510 770 (kaks miljonit viissada kümme tuhat seitsesada seitsekümmend) krooni, kajastavad kõigis olulistest osades õiglaselt AKTSIASELTS KAR-GRUPP finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31. detsembri 2004 seisuga.


Siire Kõrge

Vannutatud auditor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 26. mail 2005. aastal

22 -06- 2005

.....

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2003	1 799 653	krooni
Aruandeaasta kahjum	- 340 361	krooni
Kasumi jaotamist ei toimu.		
Jaotamata kasumiks jääb 31.12.2004	1 459 292	krooni