

30-06-2005

16

Osaühing UNIVERSAAL

2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

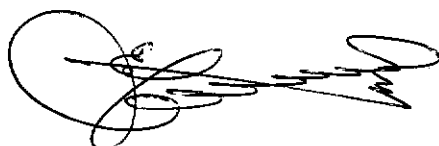
Riina Iher

KONTROLLITUD

Juriidiline adress:	Telliskivi 51 10611 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr	10011298
Telefon:	6 733 515
Faks:	6 774 649
E-post	universaal@chamber.ee
Põhitegevusala:	Hulgi- ja jaekaubandus
Juhatuse liikmed:	Evald Raudsepp Krista Põldma Marina Isaikina
Omandivorm:	eraomand
Audiitor:	Audiitorbüroo ELSS AS
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus (ühel lehel)
2. Osanike nimekiri (ühel lehel)
3. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek (ühel lehel)



30 -06- 2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	9
Lisa 1 Rakendatud raamatupidamispõhimõtted	9
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Maksuvõlad	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	13
OSANIKE NIMEKIRI	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	16



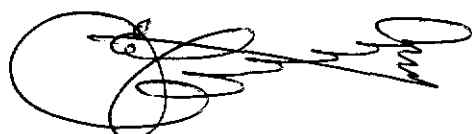
3 0 -06- 2005

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Universaal 2004.a. majandustegevust iseloomustab stabiilsus. Isikukaitsevahendite müügi kui põhilise tegevusvaldkonna osakaal on aasta-aastalt suurenenud, moodustades 59,4% käibest. Isikukaitsevahendite realisatsioon suurenes eelmise aastaga võrreldes 3,7%. Ettevõtte majandustegevust viimasel kolmel aastal iseloomustavad järgmised arvnäitajad (tuh. kr.):

	2004	2003	2002
Müügitulu	10 526,1	10 592,5	10 318,8
Ärikasum (-kahjum)	242,0	227,8	325,9
Puhaskasum (-kahjum)	146,9	124,2	183,0
Investeeringud	79,6	27,0	201,2
Omakapital aasta lõpus	3 107,6	2 930,4	2 806,2
Varad kokku	4 905,9	4 787,3	4 581,8
Töötajate arv (inimest)	16	17	18
Arvestatud töötasu kokku	1 670,8	1 612,3	1 411,2
sh. juhatus	774,59	601,57	162,8
nõukogu	0	0	0

Ettevõttes töötas 2004.a. põhikohaga keskmiselt 16 töötajat ning palgakulu oli 1,6 miljonit krooni. Osaühingu juhatus on kolmeliikmeline ning ettevõtte tegev- ja finantsjuhi kohustused kuuluvad neile. Dividende osaühingus ei maksta ja aruandeaasta kasum liidetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumile.



30-06-2005

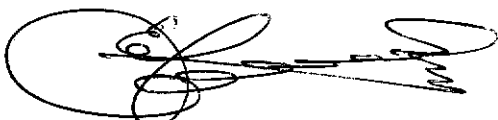
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Universaal OÜ 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Universaal OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuse liige
Evald Raudsepp

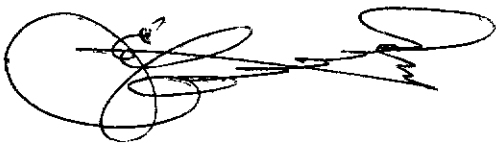


Juhatuse liige
Krista Põldma



Juhatuse liige
Marina Isaikina

Tallinn, 27. juuni 2005



30-06-2005

Bilanss

Lisa nr. 31.12.2004 31.12.2003

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod	10 027	10 143
Nõuded ostjate vastu kokku	471 005	444 643
ostjatelt laekumata arved	476 678	489 926
ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	- 5 683	- 45 283
Mitmesugused nõuded	757	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	43 852	33 699
maksude ettemaksed	18 838	0
tulevaste perioodide kulud	25 014	33699
Varud kokku	2 163 609	2 135 196
tooraine ja materjal	0	2 369
müügiks ostetud kaubad	2 163 609	2 132 827
Käibevara kokku	2 689 250	2 623 681

Põhivara

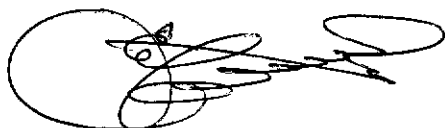
Kinnisvarainvesteeringud	2	1 158 360	1 038 958
Materiaalne põhivara kokku	3	1 027 960	1 124 675
maa ja ehitised		1 343 019	1 421 406
masinad ja seadmed		484 411	510 937
muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		95 853	58 166
akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		- 895 323	- 865 834
Põhivara kokku		2 186 320	2 163 633
VARAD KOKKU		4 875 570	4 787 314

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused kokku		606 735	616 075
tagatiseta võlakohustused		201 000	201 000
lühiajalised laenud krediitiasutustelt		405 735	415 075
Ostjate ettemaksed teenuste ja kaupade eest		39	4 007
Võlad tarnijatele		385 313	375 119
Maksuvõlad	4	259 553	0
Viitvõlad kokku		327 220	473 143
võlad töövõtjatele		327 220	283 918
muud viitvõlad		0	189 225
Lühiajalised kohustused kokku		1 578 860	1 468 344
Pikaajalised kohustused		219 348	388 571
KOHUSTUSED KOKKU		1 798 208	1 856 915

Omakapital

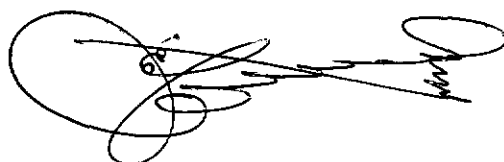
Osakapital nimiväärtuses	5	1 727 000	1 727 000
Kohustuslik reservkapital		200 000	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 003 399	879 230
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		146 963	124 169
OMAKAPITAL KOKKU		3 077 362	2 930 399
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4 875 570	4 787 314



30-06-2005

Kasumiaruanne

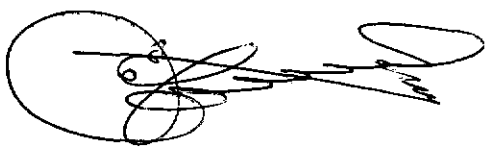
	Lisa nr.	2004	2003
Müügitulu	6	10 526 136	10 592 483
Muud äritulud		302 057	225 782
Kaubad, materjal ja teenused		7 675 939	7 587 328
Mitmesugused tegevuskulud		360 111	712 770
Tööjõukulud kokku		2 259 435	2 190 268
palgakulu		1 670 861	1 612 302
sotsiaalmaks		588 575	577 966
Põhivara kulum	2, 3	125 899	78 707
Käibevara allahindlus		0	15 152
Muud ärikulud		164 808	6 247
Ärikasum (-kahjum)		242 001	227 793
Finantskulud kokku		95 038	103 624
intressikulud		94 038	103 624
muud finantskulud		334	0
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		146 963	124 169
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		146 963	124 169



30-06-2005

Rahavoogude aruanne

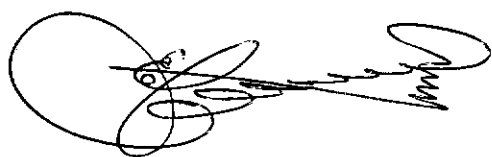
	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	+ 146 963	+ 124 169
Põhivara kulum	+ 125 899	+ 78 707
Nõuded ostjate vastu	- 26 362	- 116 741
Mitmesugused nõuded	- 757	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	- 10 153	+ 3 054
Varud kokku	- 28 413	- 162 639
Käibevara (v.a. raha ja pangakontode jääkide muutusest) kokku	- 65 685	- 276 326
Lühiajalised võlakohustused	- 9 340	+ 86 404
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	- 3 968	- 937
Võlad tarnijatele	+ 10 194	+ 83 620
Maksuvõlad	+ 259 553	+ 0
Võlad töövõtjatele	+ 43 302	+ 82 073
Muud viitvõlad	- 189 225	+ 19 968
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutustest kokku	+ 110 516	+ 271 128
Kokku netorahavood äritegevusest	+ 317 693	+ 197 678
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	- 79 604	- 27 028
Kinnisvarainvesteeringute soetus	- 68 982	- 1 063
Kokku rahavood investeerimistegevusest	- 148 586	- 28 091
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	- 169 223	- 189 780
Rahavood kokku	- 116	- 20 193
Raha perioodi alguses	10 143	30 336
Rahajäägi muutus	- 116	- 20 193
Raha perioodi lõpus	10 027	10 143



30-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>Osakapital</i>	<i>Kohustuslik reservkapital</i>	<i>Jaotamata kasum</i>	<i>Kokku</i>
31.12.2000	1 727 000	136 059	688 783	2 551 842
2000.a. puhaskasumist kohustusliku reservkapitali moodustamine	0	63 941	- 63 941	0
2001.a. puhaskasum	0	0	71 400	71 400
2002.a. puhaskasum	0	0	182 988	182 988
31.12.2002	1 727 000	200 000	879 230	2 806 230
2003.a. puhaskasum	0	0	124 169	124 169
31.12.2003	1 727 000	200 000	1 003 399	2 930 399
Aruandeaasta kasum	0	0	146 963	146 963
31.12.2004	1 727 000	200 000	1 150 362	3 077 362



30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Rakendatud raamatupidamispõhimõtted

Äriühingu 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtted. 2004.a. aastaaruanne on kooskõlas rakendatud arvestuspõhimõtetega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Müügitulu

Müügitulu sisaldab aasta jooksul osutatud teenuste maksumust, millest on maha arvatud käibemaks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteering kajastatakse soetusmaksumuse meetodil analoogselt materiaalsele põhivarale.

Materiaalne põhivara

Mittelikviidseks materiaalseks põhivaraks loetakse pika kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 8000 krooni. Materiaalset põhivara on hinnatud soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt nende eeldatava kasuliku kasutusaja jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse üldjuhul järgmistest amortisatsiooni-määrade vahemikest:

Ehitised	2-8% aastas
Masinad ja seadmed	20-30% aastas
Muu inventar	10-35% aastas

Maad ei amortiseerita.

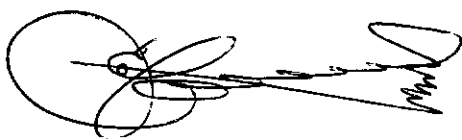
Jooksvad remonditööd ja põhivara väheolulised objektid, mille väärtus on alla 8000 krooni, kantakse kuludesse nende soetamisel.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu hinnatakse individuaalselt, kandes ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kirjele "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist maha.

Varud

Kauba- ja materjalivarusid jooksvalt hinnatakse FIFO meetodil.

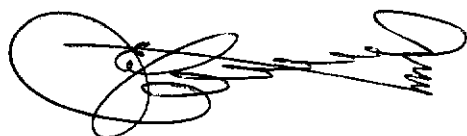


30-06-2005

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

	<i>Hooned</i>	<i>Maa</i>	<i>Kokku</i>
Soetamismaksumus			
Saldo 31.12.03	782 442	256 516	1 038 958
Sissetulek	61 670	88 068	149 738
Saldo 31.12.04	844 112	344 584	1 188 696
Arvestatud kulum	- 30 336	0	- 30 336
Jääkmaksumus			
31.12.04	813 776	344 584	1 158 360

Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud müügitulu on näidatud lisas 6.



30-06-2005

Lisa 3 Materiaalne põhivara

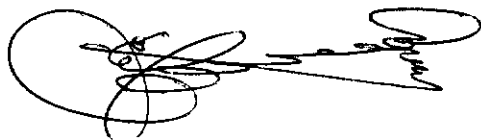
	Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetamismaksumus				
Saldo 31.12.03	1 421 406	510 937	58 166	1 990 509
Sissetulek	0	41 917	37 687	79 604
Väljaminek	- 78 387	- 68 443	0	- 146 830
Saldo 31.12.04	1 343 019	484 411	95 853	1 923 283
Kulum				
Saldo 31.12.03	420 953	390 923	53 958	865 834
Arvestatud	41 499	38 607	15 456	95 563
Väljaminek	- 2 344	- 65 044	1 314	- 66 074
Saldo 31.12.04	460 108	364 486	70 729	895 323
Jääkmaksumus				
Saldo 31.12.03	1 000 453	120 014	4 208	1 124 675
Saldo 31.12.04	882 911	119 925	25 124	1 027 960

Lisa 4 Maksuvõlad

Maksu liik	Aruandeaastal		Lõppsaldo Võlgnevus
	Makstud	Arvestatud	
Käibemaks	1 477 946	1 555 475	77 529
Üksikisiku tulumaks	343 266	413 663	70 397
Sotsiaalmaks	517 204	623 138	105 934
Maamaks	14 015	14 015	0
Töötuskindlustusmaks	21 347	24 983	3 636
Kohustuslik kogumispensionimakse	8 629	10 686	2 057
Kokku	2 382 407	2 641 960	259 553

Lisa 5 Osakapital

Alates 10.01.2000.a. on osakapitali suuruseks 1 727 000 krooni, mis on jagatud 1727 osaks nimiväärtusega 1000 krooni.

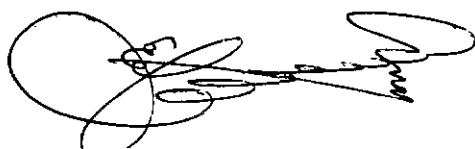


30-06-2005

Lisa 6 Müügitulu

Universaal OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Isikukaitsevahendite müügilt	6 248 248	6 023 395
Majapidamistarvete müügilt	3 370 925	3 670 072
Renditulu	843 756	825 806
Muud müügitulud	<u>63 207</u>	<u>73 210</u>
Kokku	10 526 136	10 592 483



**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ UNIVERSAAL OSANIKELE**

Oleme kontrollinud OÜ Universaal raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2004, perioodi 01.01.2004 - 31.12.2004 kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega 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 ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. majandustulemuseks 146 963 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 4 875 570 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt OÜ Universaal finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartus 29. juunil 2005

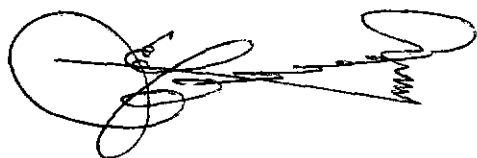
Audiitorbüroo ELSS AS

Enn Leppik
vannutatud audiitor

30-06-2005

OSANIKE NIMEKIRI

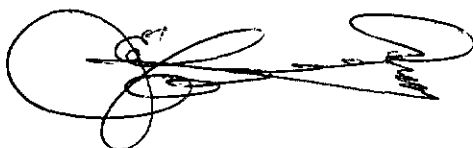
Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osade arv	Osa nimi- väärtus EEK	Osade summa	Osalus%
Evald Raudsepp	34208240238	Maardu, Keemikute 39-24	510	1000	510 000	29
Krista Põldma	44811230219	Tallinn, Keava 4	478	1000	478 000	28
Marina Isaikina	46007250294	Tallinn, Kärberi 5-19	478	1000	478 000	28
Jaan Kärner	34806230261	Tallinn, Kalevipoja põik 10-40	87	1000	87 000	5
Andrus Sarv	36908260320	Tallinn, Komeedi 5-20	87	1000	87 000	5
Toomas Õunap	36905184225	Pärnumaa, Are vald	87	1000	87 000	5



30-06-2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

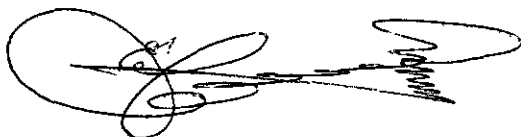
	2004
Eelmiste perioodide jaotamata kasum 2004.a. alguseks	1 003 399
Aruandeaasta kasum	146 963
Eelmiste perioodide jaotamata kasum pärast aastaaruande kinnitamist	1 150 362



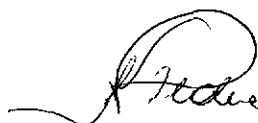
30-06-2005

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

Universaal OÜ 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. juuni 2005 otsusega, allkirjastamine 30. juuni 2005:



Juhatuse liige
Evald Raudsepp



Juhatuse liige
Krista Põldma



Juhatuse liige
Marina Isaikina

