

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Riina Iher 30-06-2004

13112

MAJANDUSAASTA ARUANNE
01.01.2003-31.12.2003

Ettevõte: OSAÜHING UNIFY

Äriregistri number: 10282028

Aadress: Õismäe tee 42-5
13512 Tallinn

Telefon: 5016180

Sisukord

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Tegevusaruanne	3	30-06-2004
Raamatupidamise aastaaruanne	3	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	3	
Bilanss	4	
Kasumiaruanne	5	
Rahavoogude aruanne	6	
Omakapitali muutuste aruanne	7	
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8	
Lisa 2 Varud	9	
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9	
Lisa 4 Maksud	10	
Lisa 5 Kapitalirent	10	
Lisa 6 Viitvõlad	11	
Lisa 7 Müügitulu	11	
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	11	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12	
Allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	12	

Tegevusaruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OÜ Unify põhitegevuseks on ilusalongi teenuste osutamine ja kosmeetikakaupade müük. 30-06-2004

Salongi teenuste käive kasvas 2003.aastal võrreldes 2002.aastaga 86%.

Uuel aastal jätkatakse nimetatud teenuste osutamist.

2003.a. oli ettevõttes 2 töötajat. Töötajate palgakulu oli 54080 krooni.

Tegevjuhti ettevõttes ei olnud.

Juhatuse liikmetele nende juhatus liikmeks oleku eest tasu ei makstud. Juhatus liikmete lahkumisel või nende tagasikutsumisel hüvitiste maksmist ette nähtud ei ole.

Arendus- ja uurimistegevuse väljaminekuid 2003.aastal ei olnud ja 2004.aastaks ei planeerita.

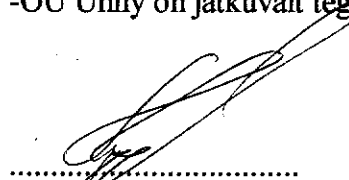
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Unify juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 11 toodud 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

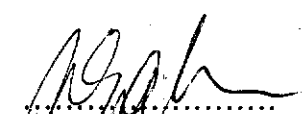
Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- OÜ Unify on jätkuvalt tegutsenud ettevõtte.


Kaido Koppel
Juhatus liige


Andri Sorokin
Juhatus liige


Kadri Koppel
Juhatus liige


Heidi Gahler
Juhatus liige

Tallinnas, 31.mail 2004.a.

Bilanss

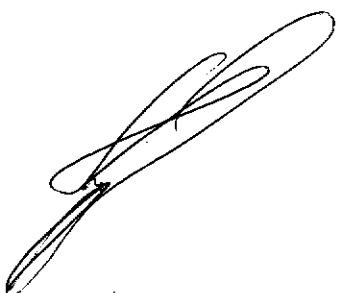
30 -06- 2004

	31.12.03		31.12.02	
Raha ja pangakontod	42786		19071	
Nõuded ostjate vastu	0		8000	
Ostjate tasumata summad		0		8000
Ettemaksed (4)	0		37210	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0		37210
Varud (2)	17990		10256	
Müügiks ostetud kaubad		17990		10256
KÄIBEVARA KOKKU	60776		74537	
Materiaalne põhivara (3)	198226		257378	
Muu materiaalne põhivara		336871		322040
Põhivara akumulieeritud kulum		-138645		-64662
PÕHIVARA KOKKU	198226		257378	
AKTIVA KOKKU	259002		331915	
Võlakohustused (5;8)	177000		268776	
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		177000		238783
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		0		29993
Võlad tarnijatele	24654		15909	
Maksuvõlad (4)	3299		1890	
Viitvõlad (6)	8760		5340	
Võlad töövõtjatele		7312		5340
Muud		1448		0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	213713		291915	
Osakapital	40000		40000	
Reservid	553		553	
Kohustuslik reservkapital		553		553
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-553		-3299	
Aruandeaasta kasum	5289		2746	
OMAKAPITAL KOKKU	45289		40000	
PASSIVA KOKKU	259002		331915	

Kasumiaruanne

30 -06- 2004

	2003		2002
Müügitulu (7)	453329		243142
Muud äritulud	0		65881
ÄRITULUD KOKKU	453329		309023
Kaubad, toore, materjal ja teenused	148644		71428
Muud tegevuskulud	150165		141896
Tööjõukulud	72208		37380
sealhulgas a)palgakulu		54080	28000
b)sotsiaalmaksud		18128	9380
Põhivara kulum ja väärtuse langus (3)	73983		50526
Muud ärikulud	533		0
ÄRIKULUD KOKKU	445533		301230
ÄRIKASUM(-KAHJUM)	7796		7793
Finantstulud ja -kulud	-2507		-5047
sealhulgas a)intressikulud		-2529	-5071
b)muud finantstulud ja -kulud		22	24
KASUM(-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	5289		2746
KASUM(-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	5289		2746
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)	5289		2746



Rahavoogude aruanne
(kaudne meetod)

30 -06- 2004

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	7796	7793
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73983	50526
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	45210	-41378
Nõuded ostjate vastu	8000	-8000
Ettemaksed	37210	-33378
Varude muutus	-7734	-5314
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13574	11567
Võlad tarnijatele	8745	4337
Maksuvõlad	1409	1890
Viitvõlad	3420	5340
Makstud intressid	-2529	-5071
Kokku rahavood äritegevusest	130300	18123
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-14831	-182850
Saadud intressid	22	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14809	-182826
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	291000
Saadud laenude tagasimaksed	-61783	-87217
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29993	-21325
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-91776	182458
Rahavood kokku	23715	17755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19071	1316
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23715	17755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42786	19071

Omakapitali muutuste aruanne

30-06-2004

	Osakapital	Kohustuslik	Jaotamata	Kokku
		reservkapital	kasum/kahjum	
Seisuga 31.12.01	40000	0	-2746	37254
Kohustuslik reservkapital		553		
2002.a. kasum			2746	
Seisuga 31.12.02	40000	553	-553	40000
2003.a. kasum			5289	
Seisuga 31.12.03	40000	553	4736	45289

Osakapitalis olevad neli osa jagunevad järgmiselt

- kaks osa nominaalväärtusega 16000 krooni summas 32000 krooni
- kaks osa nominaalväärtusega 4000 krooni summas 8000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

30-06-2004

OÜ Unify 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Unify kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 kroonist.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|---------------------------|--------|
| - muud masinad ja seadmed | 20-30% |
| - muu tehnika | 30-40% |
| - muu majandusinventar | 30-40% |

Kapitalirendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse surmas-06-2004
või rendimaksede miinimumsumma väärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamaksedi osanikele.

Lisa 2. Varud

Kaupade allahindlust ja maha kandmist ei toimunud.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Muu inventar	Akumuleeritud kulum	Jääkväärtus
Aasta algus	322040	-64662	257378
Soetamine	14831		
Aruandeaasta kulum	(-73983)	-73983	
Aasta lõpp	336871	-138645	198226

Lisa 4. Maksud

	31.12 2003		31.12.02		30 -06- 2004
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	
Käibemaks	0	3299	37210	0	
Isiku tulumaks	0	0		510	
Sotsiaalmaks	0	0		1320	
Töötuskindlustusmaks	0	0		60	
Kokku	0	3299	37210	1890	

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.detsember 2003 moodustas 4475 krooni (2002: 0 krooni). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3311 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1164 krooni.

Lisa 5. Kapitalirent

	Muu materiaalne põhivara
Saldo seisuga 31.12.02 soetusmaksumuses	51318
Akumuleeritud kulum	-21381
Jääkmaksumus	29937
Saldo seisuga 31.12.03 soetusmaksumuses	51318
Akumuleeritud kulum	-34209
Jääkmaksumus	17109

	Tarbijafaktooringu kohustus
Leping 01.04.02	59966
2002.a. tagasimaksed	-29973
Saldo seisuga 31.12.02	29993
2003.a. põhiosa tagasimaksed	-29993
Saldo seisuga 31.12.03	0

Tarbijafaktooringu intress 10%, alusvaluuta EEK.

Lisa 6. Viitvõlad

Viitvõlgade summa 8760 krooni moodustas:

- töövõtjate saamata töötasu summas 4320 krooni
- väljateenistud puhkustasu reserv summas 2992 krooni
- töövõtjate saamata töötasu sotsiaalmaks summas 1448 krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Lisa 7. Müügitulu

	2003.a. müügitulu		2002.a. müügitulu	
	Eestis	Kokku	Eestis	Kokku
Kaupade realiseerimine	46080	46080	0	0
Teenuste realiseerimine	407249	407249	243142	243142
Kokku	453329	453329	243142	243142

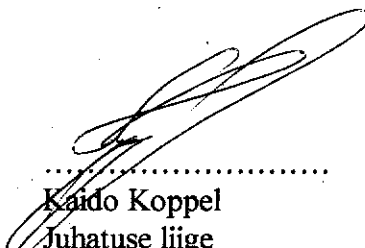
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Unify aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikud
- tegev- ja kõrgem juhtkond
- eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

	Omanikud
Saldo 31.12.2002	238783
Saadud laenu tagasimaks	-61783
Saldo 31.12.2003	177000

Laenu intress on 0%.


Kaido Koppel
Juhatuse liige

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

30-06-2004

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a. lõpus	-553
2003.a. aruandeaasta kasum	5289
Reservkapitali moodustamiseks	-264
sealhulgas -kohustuslik reservkapital	-264
Jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a.	
majandusaasta aruande kinnitamist	4472

Allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

OÜ Unify 2003.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku
29. juunil 2004.a. otsusega,
allkirjastamine 29. juunil 2004.a.

Kaido Koppel
Juhatus liige

Andri Sorokin
Juhatus liige

Kadri Koppel
Juhatus liige

Heidy Gahler
Juhatus liige

OÜ Unify osade omanikud 2003.a.majandusaasta aruande kinnitamisel olid:

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Kaido Koppel Tallinn

isikukood
37003180300

osak
nimiväärtusega 16000 krooni

30 -06- 2004

Andri Sorokin Tallinn

isikukood
37102030247

osak
nimiväärtusega 16000 krooni

Kadri Koppel Tallinn

isikukood
47002020260

osak
nimiväärtusega 4000 krooni

Heidy Gahler Tallinn

isikukood
46701250285

osak
nimiväärtusega 4000 krooni

