

ÄRI REG.

Pärnu Maakonna Registreerimis- ja
Kinnisvõtteamet

1. juuni 2005

MAJANDUSAASTA ARUANNE

.....IK, nr. 49643
ulhonnelt kviititud
and

Aruandeaasta algus: 01.01.2005

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2005

Ärinimi : AS F3

Registrikood: 10250620

Tänava nimi,
maja number: Rütli 43

Linn: Pärnu

Vald: Pärnumaa

Postisihtnumber: 80010

Maakond: Pärnu

Telefon: 4431110

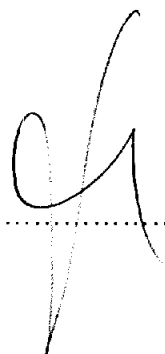
Faks: 4470026

e-posti aadress: sven@georgi.ee

Põhitegevusala: Toitlustusalaste teenuste osutamine

SISUKORD

Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1, Rakendatav raamatupidamistava ja kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2, Raha	10
Lisa 3, Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4, Maksud	10
Lisa 5, Varud	10
Lisa 6, Materiaalne põhivara	11
Lisa 7, Kasutusrent	11
Lisa 8, Omakapital	12
Lisa 9, Müügitulu	12
Lisa 10, Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 11, Kasumiaruande muude oluliste kirjete selgitus.....	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14
Audiitori järeldusotsus	



TEGEVUSARUANNE

AS F3 põhitegevuseks oli ja on toitlustusalaste teenuste osutamine Pärnu linnas. 2005.aastal oli AS F3 müügitulu 5391848, mis on 4,5% rohkem kui 2004 aastal. 2006.aastaks kavandame senise teenustemahu suurendamist ca 5%. Aruandeaastal soetati materiaalse põhivaraobjekte 269 741 krooni eest. 2006.a. planeerime köögiseadmete soetamiseks ca 100000 krooni ja ventilatsiooni uuendamiseks 50000 krooni.

AS F3 olulisemad finantssuhtarvud olid:

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Ärirentaablus %	0,3	13,6
Puhasrentaablus %	0,3	13,6
Omakapitali tootlus ROE %	0,01	0,7
Koguvara rentaablus %	1,14	57,7

2005.a maksti juhatuse esimehele töötasuks 112 000 krooni. Keskmine töötajate arv oli 17 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 977 312 krooni. AS F3 teise juhatuse liikmele ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

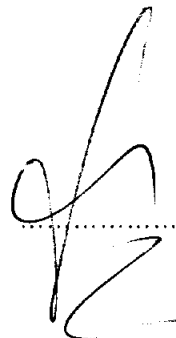
AS F3 juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS F3 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS F3 on jätkuvalt tegutsev.

01.märts.06

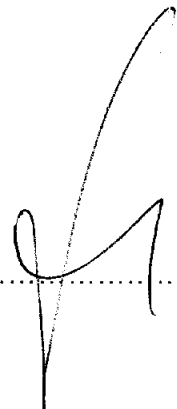
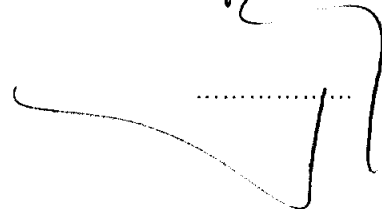
Sven Feofanov

juhatuse esimees



Janno Feofanov

juhatuse liige



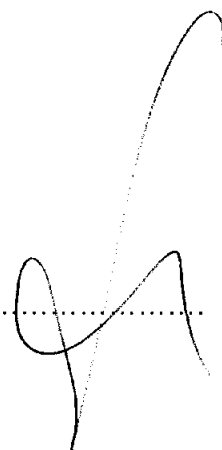
BILANSS

(kroonides)

	<u>LISA</u>	31.12.2005	31.12.2004
Aktiva /varad/			
Käibevara			
Raha	2.	622063	680861
Nõuded ostjate vastu	3.	1550	11550
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4.	16924	0
Varud	5.	39363	22449
Käibevara kokku		679900	714860
Põhivara			
Maa ja ehitised (jääkmaksumuses)	6.	0	8046
Masinad ja seadmed jääkmaksumuses)	6.	700415	638354
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	6.	132602	151253
Põhivara kokku		833017	797653
Aktiva /vara/ kokku		1512917	1512513
 Passiva (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	10.	38963	30238
Maksuvõlad		0	18214
Võlad töövõtjatele		58589	65864
Lühiajalised kohustused kokku		97552	114316
Kohustused kokku		97552	114316
Omakapital			
Aktsiakapital	8.	481000	481000
Kohustuslik reservkapital		48100	7500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		869097	215187
Aruandeaasta kasum		17168	694510
Omakapital kokku		1415365	1398197
Passiva /kohustused ja omakapital/ kokku		1512917	1512513

Kasumiaruanne
(kroonides)

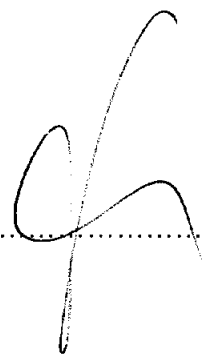
	<u>LISA</u>	2005	2004
Müügitulu (Lisa 6)	9.	5391848	5107138
Müüdud toodangu /kaupade, teenuste/kulu	11.	-4925037	-4636726
Brutokasum		466811	470412
Üldhalduskulud	11.	-450530	-429710
Muud äritulud		894	654538
Muud ärikulud		-7	-22
Ärikasum (-kahjum)		17168	695218
Finantstulud ja kulud			
Intressikulud		0	-708
Kokku finantstulud ja kulud		0	-708
Kasum (- kahjum) majandustegevusest		17168	694510
Kasum (- kahjum) enne maksustamist		17168	694510
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)		17168	694510



RAHAVOOGUDE ARUANNE

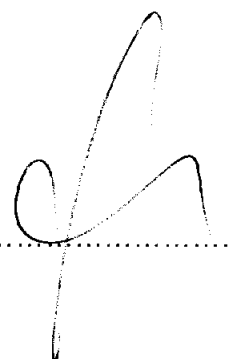
(kroonides)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum(-kahjum)	17168	695218
Korrigeerimised:		
Materiaalse põhivara kulum	234377	229092
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6924	-11550
Varude muutus	-16914	3599
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus	-16764	-30225
Makstud intressid	0	-708
Saadud intressid	0	0
Rahavood äritegevusest kokku	210943	885426
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-269741	-442090
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-269741	-442090
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-47034
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	0	-47034
Rahavood kokku	-58798	396302
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	680861	284559
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-58798	396302
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpus	622063	680861



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Aktiikapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	481000	7500	215187	703687
Aruandeaasta 2004 puhas- kasum			694510	694510
Kohustuslik reservkapitali suurendamiseks		40600	-40600	
Saldo 31.12.2004	481000	48100	869097	1398197
Aruandeaasta 2005 puhas- kasum			17168	17168
Saldo 31.12.2005	481000	48100	886265	1415365



RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

Lisa 1. Rakendatav raamatupidamistava ja kasutatud arvestuspõhimõtted

AS F3 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Varud

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 10000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

ehitised	8%
masinad ja seadmed	20-40%
muu põhivara	20%

Tulude arvestus

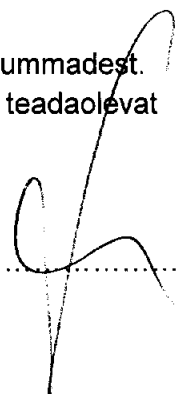
Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Eraisikust ostjate puhul toimub tulude kajastamine raamatupidamisarvestuses ja aruandluses kassalintidele talletatud näitude alusel.

Kulude arvestus

Müüdud kaupade, teenuste kulu kajastatakse raamatupidamisarvestuses ja aruandluses arvestades kaubajääkide igakuulist loendamist.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.



Lisa 2. Raha

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Sularaha kassas	342 072	265 075
Pangakontod	279991	415 786
Raha kokku	622 063	680 861

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Nõuded ostjate vastu	1550	11550

Lisa 4. Maksud

	<u>31.12.2005</u>		<u>31.12.2004</u>	
Maksuliik	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	16924	0	0	18214

Lisa 5. Varud

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Tooraine ja materjal	27016	11382
Müügiks ostetud kaubad	12347	11067
Varud kokku	39363	22449

Lisa 6. Materiaalne põhivara
(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
<u>Soetusmaksumus</u>				
Jääk 31.12.2004	237 313	1 071 939	433 017	1 742 269
Soetamine (Lisa 3)	0	227 968	41 773	269 741
Mahakandmine	-237313	-100 252	-114 421	-451 986
Jääk 31.12.2005	0	1 199 655	360 369	1 560 024
<u>Akumuleeritud kulum</u>				
Jääk 31.12.2004	-229 267	-433 585	-281 764	-944 616
Arvestatud kulum	-8 046	-165 907	-60 424	-234 377
Mahakandmine	237 313	100 252	114 421	451 986
Jääk 31.12.2005	0	-499 240	-227 767	-727 007
<u>Jääkväärtus</u>				
31.12.2004	8 046	638 354	151 253	797 653
31.12.2005	0	700 415	132 602	833 017

Bilansis on kajastatud lõpuni amortiseerunud põhivara 194 491 krooni eest.

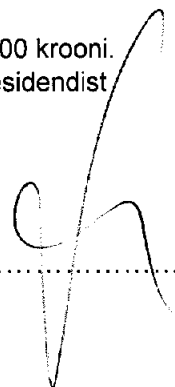
Lisa 7. Kasutusrent

AS F3 rendib kasutusrendi tingimustel Mercedes-Benz mahtuniversaali.

AS F3 tasus 2005.a. kasutusrendimakseid 74 508 krooni.

Lisa 8. Omakapital

AS F3 aktsiakapital üldsummas 481000 krooni jaguneb 962 lihtaktsiaks nimiväärtusega 500 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 1924. AS F3 omanikeks on residendist füüsilised isikud (2).



Lisa 9. AS F3 müügitulu analüüs tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes (kroonides).

Riik	Müügitulu		Sealhulgas			
			Toitlustusteenused		Transporditeenused	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Eesti Vabariik	5391848	5107138	5365323	5068966	26525	38172
Osatähtsus	100%	100%	99,51%	99,25%	0,49%	0,75%

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

AS F3 on 2005.a. ostnud ning müünud kaupu ja osutanud teenuseid omanikega seotud OÜ PAV alljärgnevalt:

Seotud osapooled	Ostud	<u>31.12.2005</u>	Ostud	<u>31.12.2004</u>
		Müügid		Müügid
OÜ PAV	532 366	0	492 089	0

AS F3 juhtkonna hinnangul on tehingutes seotud osapoollega kasutatud turuhinda.

Saldod seotud osapooltega (kroonides)

Bilansikijed	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Võlad tarnijatele	24169	18923

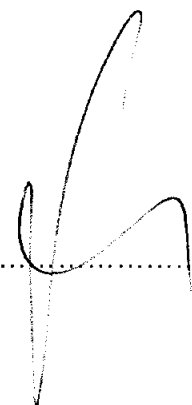
Lisa 11. Kasumiaruande muude oluliste kirjete selgitus

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Müüdud toodangu (kaupade ja teenuste) kulu		
Tooraine ja materjal	2 829 994	2 660 380
Elekter	151 911	141 176
Tööjõukulu	1 112 731	887 071
Kulum	163 710	170 967
Rendikulu	303 864	278 542
Muud kulud	362 827	498 590
Kokku:	4 925 037	4 636 726
Üldhalduskulud		
Tööjõukulu	192 240	195 428
Kulum	70 666	56 683
Muud kulud	187 624	177 599
Kokku:	450 530	429 710

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS F3 juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule 2005.aasta puhaskasumi summas 17 168 krooni jaotamiseks:

jaotamata kasum seisuga 31.12.2005	869 097
2005 aasta kasum	17 168
jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	886 265



Majandusaasta aruande allkirjad

AS F3 juhatus on koostanud 2005.a.tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS F3 nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbivaadanud ja heakskiitnud.

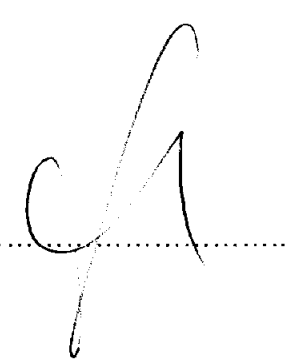
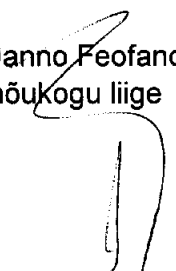
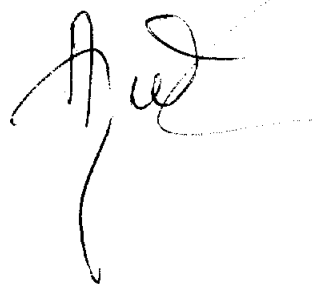
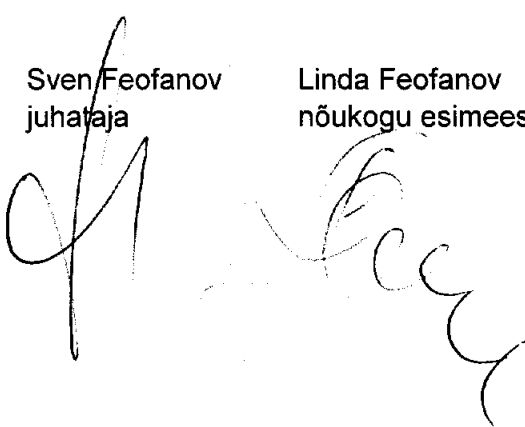
AS F3 majandusaasta aruanne 2005 on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 01.03. 2006 otsusega.

Sven Feofanov
juhataja

Linda Feofanov
nõukogu esimees

Aivi Juurikas
nõukogu liige

Janno Feofanov
nõukogu liige



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS F3 AKTSIONÄRIDELE.

Olen kontrollinud AS F3 31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on aktsiaseltsi juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin 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 olen väljavõtteliselt kontrollinud minule esitatud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ja seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS F3 finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 27. veebruaril 2006

Ann Närep
Vannutatud audiitor

