

**MAJANDUSAASTA ARUANNE
2005**

Viru Maakohus
registriosakond

05.06.2006

SISSE TULNUD
nr.2745271...



ÄRINIMI OÜ TERVISEKAITSEKESKUS F.O.P. SERVIS

ÄRIREGISTRIKOD 10604302

AADDRESS Joala tn. 6, Narva 20103

HELEN ADAMA
registrisekretär

TELEFON 3723599312

FAX 3723599318

ELEKTRONPOST info@fopservis.ee

KODULEHEKÜLG www.fopservis.ee

PÕHITEGEVUSALAD

- tervisekontroll
- keemilised ja mikrobioloogilised uuringud
- desinfektsiooni teenused
- toiduhügienikoolitus

MAJANDUSAASTA ALGUS 01. jaanuar 2005

MAJANDUSAASTA LÕPP 31. detsember 2005

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek.
2. Osanike nimekiri.



Juhatuselige
Olga Funtikova

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
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Varud	11
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Maksuvõlad	12
Lisa 5 Kasutusrent	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Pikaajalised kohustused	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17



Juhatuse liige
Olga Funtikova

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis on 1999 astal asutatud ettevõtte. Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

- tervisekontroll
- keemilised ja mikrobioloogilised uuringud
- desinfektsiooni teenused
- toiduhügieenikoolitus

OÜ-us Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis majandustegevusele ja -tulemustele avaldasid 2005.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- töö jätkuv areng grupi ettevõtetega Eestist,
- konkurentsi tihenemine teenuste turul Eestis,
- muudatused õigusaktides.

Ettevõtte kogukäive turustatakse Eestis.

2005.a. oli ettevõtte käive 3 433 686 krooni ehk 2 % suurem võrreldes eelmise aastaga.

2006.a. planeeritakse väikese käibe kasvu. Tõusnud on kütuse- ja elektrienergia hind, jätkub kulutuse kasv tööjõule. Konkurentsi tõttu kohalikul turul tuleb hoida hinnad madalal.

2005.a. OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis oli järgmised investeeringut (kroonides):

Meditiiniline ja laboratoorne seadmed	101869
Transpordivahendid	127000

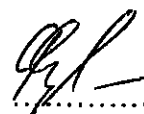
2005. aastal oli OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis keskmine töötajate arv 20 inimest ning neile makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 1182776 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2005.a. juhatuse liige töötasu ei maksta.

Juhatus liige

Olga Funtikova



..... 16.02.2006 .a.



Juhatus liige
Olga Funtikova

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4-14 toodud OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis 2005a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

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 Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige

Olga Funtikova



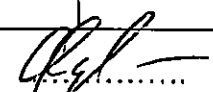
16.02.2006. a.



Juhatus liige
Olga Funtikova

Bilanss (eesti kroonides)

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA(varad)			
Käibevara			
Raha		507 823	380 199
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		371 574	412 670
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		31 000	0
Ettemaksed teenuste eest		421	0
Kokku		402 995	412 670
Tooraine ja materjal		38 238	61 367
Käibevara kokku		949 056	854 236
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3	33 086	36 553
Materiaalne põhivara	3		
Maa		27 142	27 142
Ehitused		865 569	977 191
Masinad ja seadmed		877 098	922 361
Lõpetamata ehitused ja ettemaksed		192 198	176 275
Kokku		1 962 007	2 102 969
Põhivara kokku		1 995 093	2 139 522
AKTIVA(varad) kokku		2 944 149	2 993 758
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused/ Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmistel perioodil / Kokku	7	254 489	242 864
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		8 180	11 055
Maksuvõlad	4	87 780	114 628
Võlad töövõtjatele		13 774	11 902
Muud lühiajalised võlad		0	185
Kokku		109 734	137 770
Lühiajalised kohustused kokku		364 223	380 634
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalrendi kohustused	7	516 385	740 622
Pikaajalised kohustused kokku		516 385	740 622
Kohustused kokku		880 608	1 121 256
Omakapital			
Osakapital		100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 462 502	1 154 486
Aruandeaasta kasum		491 039	608 016
Omakapital kokku		2 063 541	1 872 502
PASSIVA(kohustused ja omakapital) kokku		2 944 149	2 993 758


 Juhatuses liige
 Olga Funtikova

KASUMIARUANNE

(eesti kroonides)

I skeem

	Lisad	2005 a.	2004 a
Müügitulu	8	3433686	3428368
Muud äritulud		34458	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-831960	-912766
Mitmesugused tegevuskulud		-44571	-155686
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-1182776	-1023516
Sotsiaalmaksud		-396225	-338890
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	-389221	-284795
Muud ärikulud		-3207	-393
Ärikasum(-kahjum)		620184	712322
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-34816	-51753
Muud finantstulud ja -kulud		408	151
Kokku finantstulud ja -kulud kokku		-34408	-51602
Kasum enne tulumaksustamist		585776	660720
Tulumaks		-94737	-52704
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		491039	608016


 Juhatuseläige
 Olga Funtikova

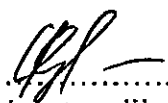
Rahavoogude aruanne (eesti kroonides)

	Lisad	2005 a.	2004 a.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		620184	712322
Korrigeerimine:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	389221	284795
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9	9675	-237329
Varude muutus	1	23129	158015
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	9	-28036	2015
Makstud intressid		-34816	-51753
Makstud ettevõtte tulumaks		-94737	-52704
Kokku rahavood äritegevusest		884620	815361
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	3,9	-228869	-162822
Lõpetamata põhivara		-15923	-176275
Saadud intressid		408	151
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-244384	-338946
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed	7	-132515	-121411
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	7	-80097	0
Makstud dividendid		-300000	-150000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-512612	-271411
Rahavood kokku		127624	205004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		380199	175195
Raha ja raha ekvivalentide muutus		127624	205004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		507823	380199


 Juhatuseläige
 Olga Funtikova

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (eesti kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	100000	0	1314486	1414486
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	608016	608016
Reservkapitali suurendamine	0	10000	-10000	0
Makstud dividendid	0	0	-150000	-150000
Saldo 31.12.2004	100000	10000	1762502	1872502
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	491039	491039
Makstud dividendid	0	0	-300000	-300000
Saldo 31.12.2005	100000	10000	1953541	2063541



Juhatusel liige
Olga Funtikova

Raamatupidamise aastaaruanne lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis 2005.a 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 seaduses, mida täendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

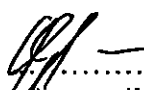
Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majadustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Hoonete amortisatsiooninorm on 8 % aastas.


Juhatuses liige
Olga Funtikova

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 10 000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm
Ehitused ja rajatised	8 % aasta
Masinad ja seadmed	20% aasta
Muu inventaar	20-40%
Maa	ei amortiseerita

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivara.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

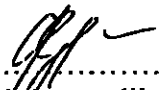
Pikkaajalised finantskohustused võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses.

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevalt tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.


.....
Jäätuse liige
Olga Funtikova

Lisa 1. Varud

Materjalide liikumine	Kroonides
Laojääk, seisuga 31.12.2004a.	61367
2005a. sissetulek	104450
2005a. väljaminek	127579
Laojääk, seisuga 31.12.2005	38238

Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud (kroonides)

	2005	2004
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	157206	157270
Kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude summa (s.h. kommunaal-, valve-, administratiiv-, kindlustus-, koristus-, side-, jooksva remondi ja hooldusekulud, maamaks ja teised)	16706	17270
Netotulu	140500	140000

Lisa 3. Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa ehitised	Kinnisvara investeeringud	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitus	Kokku
Saldo 31.12.2004					
Soetusmaksumus	1422412	43340	1299642	176275	2941669
Akumuleeritud kulum	-418080	-6787	-377280	0	-802147
Jääkväärtus	1004332	36553	922362	176275	2139522
Soetused 2005			228869	15923	244792
Amortisatsioonikulu 2005	-111622	-3467	-274132	0	-389221
Saldo 31.12.2005					
Soetusmaksumus	1422412	43340	1528511	192198	3186461
Akumuleeritud kulum	-529701	-10254	-651413	0	-1191368
Jääkväärtus	892711	33086	877098	192198	1995093

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist


 Jähatuse liige
 Olga Funtikova

Lisa 4. Maksuvõlad (kroonides)

Maksuliik	31.12.2005	31.12.2004
Üksikisiku tulumaks	24771	25386
Käibemaks	13908	44500
Töötuskindlismaks	1187	1677
Sotsiaalmaks	44990	40980
Kogumispensiooni maks	2242	1673
Tulumaks erisoodustelt	682	412
Maksuvõlad kokku	87780	114628

Lisa 5. Kasutusrent (kroonides)

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimusel transpordivahendeid.

	31.12.2005	31.12.2004
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	119599	95744
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:	127307	56333
<i>1-5 aastat</i>	127307	56333

Lisa 6. Kapitalirent (kroonides)

OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis poolt kapitalirendi tingimustel renditud vara (meditsiiniline seadmed):

Saldo 31.12.2004	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	511100
Akumuleeritud kulum	53999
Jääkmaksumus	457101
Saldo 31.12.2005	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	511100
Akumuleeritud kulum	156219
Jääkmaksumus	354881

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon avalikustatud lisas 7.


 Juhatuse liige
 Olga Funtikova

Lisa 7. Pikaajalised kohustused (kroonides)

Võlakohustused	Pangalaenud	Kapitalirendi-kohustused	Kokku
Võlgnevuse jääk 31.12.2004	576132	407354	983486
Kohustuse tasumine	132515	80097	212612
Võlgnevuse jääk 31.12.2005	443617	327257	770874
Maksetähtaeg			
2006.a.	131768	122721	254489
2007-2008.a.	311849	204536	516385

Pikaajlised teenustööd.

Pikaajalised kohustused (kroonides)	Summa	Laenu andmise kuupäev	Kohustuse lõpetamine	Intressimäär	Alusvaluuta	Makstud 2005.a.	Laenu jääk
Pangalaen/ Ühispank	1000000	20.12.2000	20.12.2008	2,5%+6k euribor	EEK	132515	443617

Panga poolt saadud laenu tagatiseks on panditud järgmised varad:
Hüpoteek Narvas asuvalle kinnistule bilansilise väärtusega 1395270 krooni.

Lisa 8. Müügitulu (kroonides)

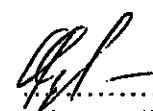
OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis neto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes.

Geograafilised piirkonnad	2005.a.	2004.a.
Eesti 100%	3468144	3428368
Kokku	3468144	3428368
Tegevusalad	2005.a.	2004.a.
tervisekontroll	1425944	1295056
desinfektsiooni teenused	813092	834573
keemilised ja mikrobioloogilised uuringud	880641	850985
toiduhügieenikoolitus	156803	226488
ruumide rentimine	157206	157270
muud	34458	63996
Kokku	3468144	3428368


Juhatuselise liige
Olga Funtikova

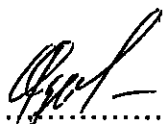
Lisa 9. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus (kroonides)

	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
Bilansikirjete muutus			
Nõuded ostjate vastu kokku		41096	-237329
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		-31421	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		9675	-237329
Bilansikirjete muutus			
Varud	1	23129	158015
Äritegevusega seotud varude muutus		23129	158015
Bilansikirjete muutus			
Võlad tarnijatele		-2875	-48155
Maksuvõlad	4	-26848	38083
Võlad töövõtjatele		1872	11902
Muud lühiajalised võlad		-185	185
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-28036	2015
Põhivara soetus kokku	3	-228869	-570175
korrigeerimine:			
Kapitalirendi tingimustel rentitud põhivara	6	0	407353
Materiaalse põhivara soetus		-228869	-162822


 Juhatuse liige
 Olga Funtikova

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusasta aruandele

OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis 2005 a. majandusaasta aruande allkirjastamine:



Juhatuse liige
Olga Funtikova

Narva, 16. veebruar 2006. a.



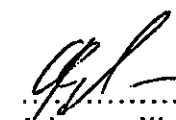
Juhatuse liige
Olga Funtikova

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

	(kronides)
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1462502
2005.a. aruandeaasta puhaskasum	491039
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2005	1953541
OÜ Tervisekaitsekeskus F.O.P. Servis juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	700000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	1253541


.....
Juhatuses liige
Olga Funtikova

Narva, 16. veebruar 2006. a.

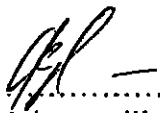

.....
Juhatuses liige
Olga Funtikova

OSANIKE NIMEKIRI

1. OLGA FUNTIKOVA

Isikukood 45503302219
Elukoht Joala 3-27 20103 Narva
Tel. 3599318

Osa suurus 100000 krooni


.....
Juhatuselige
Olga Funtikova