

HORECA SERVICE OÜ

KONSOLIDEERIMISGRUPI 2011.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Kirsi 48 80041 Pärnu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10872994
Telefon:	37 2 611 2740
Faks:	37 2 611 2742
E-mail:	raul@horeca-service.ee
Interneti kodulehekülg	www.horeca-service.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2011-31.12.2011
Põhitegevus	Puu- ja köögivilja ning toiduainete hulgimüük (EMTAK 46311)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Müügitulu	13
Lisa 3 Tööjõukulud	13
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 6 Varud	14
Lisa 7 Tütarettevõtted	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Omakapital	17
Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 13 Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 14 Emaettevõtte konsolideerimata bilanss	18
Lisa 15 Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 16 Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19
Lisa 17 Emaettevõtte konsolideerimata korrigeeritud omakapitali muutuste aruanne	20
Juhatuse allkirjad 2011. a konsolideerimisgrupi majandusaasta aruandele	21
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	22

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte areng

Ettevõtte põhitegevusalaks 2011 aastal oli peamiselt värskete puu- ja köögiviljade, maitseainete, piima- ja lihatoodete, sügavakülmutatud, puuviljakonservide, pagaritoodete, mereandide ja kuivatatud tootete müük tootlustestega tegelevatele ettevõtetele (hotellid, restoranid, catering). 2011 aastal arendati koostööd mitmete suuremate Euroopa hulgimüüjatega, et täiendada oma tooteportfelli toodetega nagu toiduõlid, konservid, juustud külmutatud liha- ja mereannid ja Hollandi puu- ja juuvilja hankijatega, et tagada konkurentsivõimeline hind ja kvaliteet. 2011 aasta lõpuks koosnes tootesortiment 20 erinevast tootegrupist, mis pakub klientidele võimalust tellida tooted mugavalt ja kiirelt ühelt hankijalt.

Horeca Service OÜ 100% tütarettevõtte Reola Köögiviljad OÜ tegeleb põllumajandus toodete töötlemise, pakendamise ja koorimisega mis suunatud HoReCa klientide vajaduste rahuldamiseks. 2011 majandusaasta aruanne on konsoliteeritud.

Visioon

OÜ Horeca Service visiooniks on olla usaldusväärseks koostööpartneriks oma klientidele ja hankijatele ning saada HoReCa sektori tugevaks liidriks läbi mitmekülgse tootesortimendi ja paindliku klienditeenindusega. Pakkuda klientidele lisatooteid, mis muudaks nende tegevuse mugavamaks, tellides põhilised toorained ja tooteportfellid ühest kohast, säästes aega, raha ja saavutada lõpptarbija maksimaalne heaolu.

Ettevõtte peamiseks prioriteediks aruandeaastal oli jätkuvalt aktiivne ja eesmärgipärane turuhõivamine HoReCa (hotellid, restoranid, catering) sektoris nii Tallinnas, Pärnus kui Tartus ning tooteportfellide täiustamine uute toodetega saavutamaks konkurentsieelist antud sektoris.

Peamisteks kaubanduspartneriteks Euroopa Liidus olid välispartnerid Hollandist, Soomest, Belgiast, Itaaliast, Hispaaniast, Taanist, Rootsist mis tagasid tarnekindluse ja laia sortimendi. Oluliselt on kaasatud koostöösse kohalike tarnijaid ja põllumehi, et tagada kauba värske kvaliteet tarneahelas kliendile.

Peamised finantsnäitajad

2011. aastal moodustas konserni müügitulu põhitegevusest 7,994 mln EUR, mis tõusis seoses majanduskeskonna paranemise, sortimendi laiendamisega ja nõudluse tõttu -23,8%. 2011 konsoliteeritud puhaskasum oli 0,2 milj EUR, mis oli võrreldes 2010 aastaga 7% suurem. Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest oli 2564 EUR. Konserni tegevuskulud moodustasid 0,68 miljonit EUR, ning tegevuskulusid suurendati võrreldes 2010 aastaga -34% ja tööjõu kulusid -10 %, seoses kiiresti muutunud majandus keskkonnaga. Ettevõtte poolt ei ole väljastatud potentsiaalseid garantiisid ega muid kohustusi, mis võiksid tulevikus koormata bilanssi.

Perspektiivid

Horeca Service OÜ põhieesmärgiks on teenuse ja sortimendi täiustamine vastavalt kliendi vajadustele ning firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Ettevõtte prognooside kohaselt suureneb 2012 aastal ettevõtte müügitulu ca 15% võrra seoses nõudluse taastumisega HoReCa sektoris ning uute tootegruppide lisandumisega. Jätkub aktiivne HoReCa turu hõivamine ning täiustatakse olemasolevaid tooteportfelle, et pakkuda klientidele laia sortimenti 1 hankijalt. Eesmärk suurendada kooritud, pakendatud, töödeldud juurviljade väljamüüki ning arendada uusi tooteid koostöös tütarettevõttega Reola Köögiviljad OÜ.

2012 aastal investeeritakse Tallinna laopindade suurendamisse, mis pakub paremaid võimalusi suuremate partiide ning eritemperatuure vajavate kaupade ladustamiseks.

Töötasud

Konsernis oli 2011. aasta lõpuks 48 töötajat s.h 2 juhatuse liiget. 2011. aasta tööjõukulu kokku 0,65 milj EUR., mis oli -10 % suurem 2010 aastast, s.h. juhatuse liikme töötasu 33 055 EUR pluss sotsiaalmaks 10908 EUR. Konserni juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmetele nende ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Juhatusel liige

Raul Vaet

Juhatusel liige

Reimo Leol

Tallinn, 30. juuni 2012

JUHATUSE KINNITUS KONSOLIDEERIMISGRUPI RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 20 esitatud HORECA SERVICE OÜ konsolideerimisgrupi 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kontsern ja emaettevõtte on jätkuvalt tegutsevad.

30.06.2012



Reimo Leol
Juhatuse liige

Raul Vaet
Juhatuse liige

Konsolideeritud kasumiaruanne
(eurodes)

	Lisa	2 011	2 010
Müügitulu	2	7 993 647	6 453 998
Muud äritulud		36 782	3 087
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-6 360 792	-5 045 563
Muud tegevuskulud		-685 149	-509 462
Tööjõukulud	3	-647 383	-587 648
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-52 506	-55 067
Muud ärikulud		-44 896	-33 758
Ärikasum		239 703	225 587
Finantstulud ja -kulud	4	10 873	9 866
Kasum enne tulumaksustamist		250 576	235 453
Tulumaks		-50 459	-49 299
Aruandeaasta puhaskasum		200 117	186 154

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
VARAD			
Käibevara			
Raha		245 179	218 283
Nõuded ja ettemaksed	5	505 748	521 409
Varud	6	234 521	189 282
Käibevara kokku		985 448	928 974
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8	330 131	267 553
Immateriaalne põhivara	10	742	1 401
Firmaväärtus	7	163 614	163 614
Põhivara kokku		494 487	432 568
VARAD KOKKU		1 479 935	1 361 541
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemkasud	10	628 230	520 130
Lühiajalised kohustused kokku		628 230	520 130
KOHUSTUSED KOKKU		628 230	520 130
Omakapital	11		
Osakapital		19 327	19 327
Kohustuslik reservkapital		2 147	2 147
Jaotamata kasum		830 231	819 937
OMAKAPITAL KOKKU		851 705	841 411
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 479 935	1 361 541

Konsolideeritud rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	239 703	225 587
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	52 506	55 067
Kasum põhivara müügist	-13 307	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-76 587	-51 821
Varude muutus	-44 752	-41 614
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	102 305	193 266
Makstud ettevõtte tulumaks	-44 664	-40 749
Kokku rahavood äritegevusest	215 204	339 736
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara müük	23 060	0
Põhivara soetus	-124 488	-67 737
Antud laenud	-69 202	-51 129
Antud laenude tagastused	166 151	0
Saadud intressid	5 859	1 655
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 380	-117 211
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-189 823	-185 459
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-189 823	-185 459
Rahavood kokku	26 761	37 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	218 283	181 216
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 761	37 066
Valuutakursi muutuste mõju	135	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	245 179	218 283



Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2009	19 327	2 147	819 242	840 716
Dividendide väljakuulutamine			-185 459	-185 459
Aruandeperioodi puhaskasum			186 154	186 154
Saldo seisuga 31.12.2010	19 327	2 147	819 937	841 411
Dividendide väljakuulutamine			-189 823	-189 823
Aruandeperioodi puhaskasum			200 117	200 117
Saldo seisuga 31.12.2011	19 327	2 147	830 231	851 705

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Horeca Service OÜ (edaspidi ka "emaettevõtte") ning tema tütarettevõtte (edaspidi koos "kontsern") konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

A. Konsolideerimispõhimõtted

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab Horeca Service OÜ ning selle tütarettevõtte Reola Kõõgiviljad OÜ finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Tütar- ja ühisettevõtted konsolideeritakse alates kuupäevast, mil vastavalt valitsev mõju või ühine kontroll on kontsernile üle läinud ning nende konsolideerimine lõpetatakse alates kuupäevast, mil kontsernil valitsevat mõju või ühist kontrolli enam ei ole.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütar- ja ühisettevõtted kasutavad oma aruannete koostamisel samu arvestuspõhimõtteid, mis emaettevõttegi. Konsolideerimise eesmärgil on tütar- ja ühisettevõtete aruandeid vajadusel muudetud selliselt, et need vastaksid emaettevõtte poolt kasutatavatele arvestuspõhimõtetele. Kõik kontsernisisised tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid kontserni ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud. Realiseerimata kahjumeid ei elimineerita, kui sisuliselt on tegemist vara väärtuse langusega.

Investeering tütarettevõttesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis

Emaettevõtte konsolideerimata bilansis (esitatud lisa 14) on investeeringud tütarettevõttesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

B. Nõuded ostjate vastu

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

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

E. Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata kontserni enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglasele väärtusele. Kinnisvarainvesteeringu hindamisel õiglasesse väärtusesse kasutatakse sõltumatute professionaalsete hindajate abi. Väärtuse muutusest tulenevaid kasumeid / kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes real "muud äritulud" / "muud ärikulud".

F. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 eur.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|------------|
| • Tootmiseseadmed | 3-5 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 2 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 2 aastat |

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

G. Firmaväärtus

Firmaväärtus kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on positiivne vahe omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud vara, kohustuste ja tingimuslike kohustuste õiglase väärtuse vahel omandamise kuupäeval. Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Firmaväärtuse osas viiakse vähemalt kord aastas või sagedamini, kui sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et firmaväärtuse bilansiline väärtus võib olla vähenenud, läbi vara väärtuse languse test.

Väärtuse languse testimise eesmärgil on äriühendusest tekkinud firmaväärtused jagatud kontserni nendele raha genereerivatele üksustele, mis peaksid saama konkreetsest äriühendusest majanduslikku kasu, või selliste üksuste gruppidele. Firmaväärtuse jagamisel raha genereerivatele üksustele lähtutakse kontserni sisemisest aruandlusest – firmaväärtust jagatakse madalaimale tasemele, kus seda jälgitakse kontserni juhtkonna poolt sisemises aruandluses.

Väärtuse langus määratakse kindlaks firmaväärtusega seotud raha genereeriva üksuse kaetava väärtuse hindamise teel. Kui raha genereeriva üksuse kaetav väärtus on väiksem kui tema bilansiline väärtus, siis kajastatakse väärtuse langusest tulenev kahjum. Allahindlusest tulenev kahjum kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus". Kui hiljem firmaväärtuse kaetav väärtus tõuseb üle selle bilansilise väärtuse, siis allahindlusi ei tühistata.

H. Kasutusrendid**Ettevõtte kui rentnik**

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

I. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühia- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

J. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

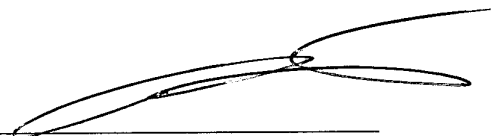
K. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemise intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

L. Kohustuslik reservkapital

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



Lisa 2 Müügitulu

(eurodes, aasta kohta)

Firma müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2011	2010
Eesti	7 966 038	6 451 688
Leedu	7 517	2 310
Soome	20 092	
Kokku	7 993 647	6 453 998
Tegevusalad		
Puu-ja köögiviljad	3 314 213	3 059 436
Töödeldud viljad	1 045 500	619 164
Piimatooted	1 613 220	1 197 310
Maitseained	158 851	218 133
Lõigatud tooted	12 232	50 092
Kuivatatud tooted	178 495	124 994
Konservid	202 627	141 811
Liha ja lihatooted	818 248	482 238
Toiduõlid	124 723	58 580
Mahlad	57 453	42 530
Pagaritooted	166 078	
Muu	302 007	459 709
Kokku	7 993 647	6 453 998

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes, aasta kohta)

	2011	2010
Palgakulu	-482 405	-437 934
Sotsiaalmaks	-164 978	-149 714
Tööjõukulud kokku	-647 383	-587 648

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(eurodes, aasta kohta)

	2011	2010
Intressitulu	10 873	9 866
Finantstulud ja -kulud kokku	10 873	9 866

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes, seisuga 31. detsember)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	368 257	292 583
Muud lühiajalised nõuded ning kogunenud intress ¹	134 814	226 580
Ettemaksed teenuste eest	2 677	1 423
Nõuded ja ettemaksed kokku	505 748	520 586

¹ Muud lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2011 koosnevad muuhulgas järgmistest nõuetest:

- mitteseotud osapooltele antud lühiajalised laenude jääk kokku summas 103 249 EUR (2010:188 235 EUR). Kõnealused laenud on fikseeritud EUR-des, on tagatiseta ning kannavad intressi 5% ja 7%. Arvestatud intressitulu 2011 aasta eest oli 10 631 EUR (2010: 8610 EUR).

Ebatõenäoliselt lekvateks nõueteks on aruandeaastal arvatud 2 564 EUR

Lisa 6 Varud

(eurodes, seisuga 31. detsember)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	234 521	189 282
Ettemaks varude eest	0	828
Varud kokku	234 521	190 110

Aruandeperioodil on riknenud kaupa kantud kuludesse summas 21 207 EUR

Lisa 7 Tütarettevõtted

Kontserni osalused seisuga 31. detsember:

Tütarettevõtte nimi	Asukohama	Osalus%		Kontserni osa omakapitalist	
		2011	2010	2011	2010
Reola Kõõgiviljad OÜ	Eesti	100	100	214 556	206 215

2009.a soetas Horeca Service OÜ 100% osaluse Reola Kõõgiviljad OÜ-s. Tütarettevõtte soetusmaksumuseks oli kokku EUR 357 905. Tütarettevõtte aktsiad ei ole börsil noteeritud.

Tütarettevõtte soetuse tulemusena tekkis kontsernis firmaväärtus summas EUR 163 614. Ettevõtte juhtkond on bilansipäeva seisuga teostanud kõnealuse firmaväärtuse vara väärtuse testi lähtudes tema kastusväärtusest. Testi tulemus näitas, et firmaväärtuse kasutusväärtus ületab tema bilansilist maksumust seisuga 31.12.2011.



Lisa 8 Materiaalne põhivara
(eurodes)

	Maa	Ehitsed	Masinad ja materiaalne seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 12.12.2009	33 873	121 624	250 622	52 308	458 426
Ostud ja parendused perioodi jooksul	14 240	0	13 909	39 296	67 444
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2010	48 113	121 624	264 531	91 604	525 871
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2009		-5 589	-162 678	-35 496	-203 762
Amortisatsioonikulu	0	-6 589	-36 318	-11 648	-54 555
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2010	0	-12 178	-198 996	-47 144	-258 318
Jääkmaksumus seisuga 12.12.2009	33 873	116 035	87 943	16 812	254 664
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2010	48 113	109 446	65 534	44 460	267 553

	Maa	Ehitsed	Masinad ja materiaalne seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 12.12.2010	48 113	121 624	264 531	91 604	525 871
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0		110 830	13 267	124 097
Müügid ja mahakandmised perioodi jooksul	0	0	-53 670	0	-53 670
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2011	48 113	121 624	321 690	104 871	596 297
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2010		-12 178	-198 996	-47 144	-258 318
Amortisatsioonikulu	0	-6 589	-28 091	-17 167	-51 847
Müüdnud ja maha kantud põhivara kulum	0	0	43 998	0	43 998
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2011	0	-18 767	-183 089	-64 311	-266 167
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2010	48 113	109 446	65 534	44 460	267 553
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2011	48 113	102 857	138 601	40 560	330 131

Lisa 9 Immateriaalne põhivara
(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2009	10 365	10 365
Ostud ja parendused perioodi jooksul	293	293
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2010	10 658	10 658
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2009	-8 746	-8 746
Amortisatsioonikulu	-511	-511
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2010	-9 257	-9 257
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2009	1 619	1 619
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2010	1 401	1 401

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2010	10 658	10 658
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2011	10 658	10 658
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2010	-9 257	-9 257
Amortisatsioonikulu	-659	-659
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2011	-9 916	-9 916
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2010	1 401	1 401
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2011	742	742

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed
eurodes, seisuga 31. detsember

	2011	2010
Võlad tarnijatele	458 839	390 022
Võlad töövõtjatele	65 185	54 764
Maksuvõlad ¹	96 240	72 691
Saadud ettemaksed	7 966	2 653
Võlad ja ettemaksed kokku	628 230	520 130

Lisas 12 on toodud täiendav informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

¹ Maksuvõlad jagunevad maksuliikide lõikes järgmiselt:

	2011	2010
Sotsiaalmaks	30 246	26 214
Üksikisiku tulumaks	14 756	12 178
Käibemaks	36 282	26 368
Ettevõtte tulumaks	14 731	8 936
Muud maksud	4 213	3500
Ettemaksu konto	-3929	-4 638
Maksuintressid	-59	133
Maksuvõlad kokku	96 240	72 691

Lisa 11 Omakapital

Osakapital

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	19 327	19 327
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus

Kontserni jaotamata kasum moodustas 31.12.2011 seisuga 830 231 EUR. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 174 348 EUR. Seega saab dividendidena välja maksta 655 883 EUR.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011. a.

Lisa 12 Tehingud seotud osapooltega

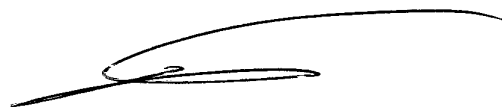
eurodes

Firma on ostanud ja müünud kaupu ja teenuseid järgmistelt(-le) seotud osapooltelt(-le):

Ostud (omanikega seotud ettevõtted)	2011	2010
Leol Capital OÜ	60 059	51 534
Nord Trans OÜ	192	2 965
JRV Investeeringud OÜ	73 054	64 014
Kokku	133 305	118 513

Juhtkonna tasud

Firma juhatuse liikmed said aruandeaastal tasu kogusummas 33 055 EUR (2010: 38 332 EUR).



Lisa 13 Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne

	2011	2010
Müügitulu	7 912 830	6 399 615
Muud äritulud	33 325	1 184
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 558 769	-5 209 360
Muud tegevuskulud	-605 668	-449 031
Tööjõukulud	-482 319	-435 962
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 891	-34 575
Muud ärikulud	-40 127	-32 965
Ärikasum	231 381	238 907
Finantstulud ja -kulud	10 854	9 830
Kasum enne tulumaksustamist	242 235	248 737
Tulumaks	-50 459	-49 299
Aruandeaasta puhaskasum	191 776	199 438

Lisa 14 Emaettevõtte konsolideerimata bilanss

	31.12.2011	31.12.2010
VARAD		
Käibevara		
Raha	217 895	215 535
Nõuded ja ettemaksed	550 693	516 893
Varud	222 147	155 918
Käibevara kokku	990 735	888 346
Põhivara		
Tütarettevõtete aktsiad	357 905	357 905
Materiaalne põhivara	86 088	48 547
Immateriaalne põhivara	146	293
Põhivara kokku	444 139	406 745
VARAD KOKKU	1 434 874	1 295 091
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemkasud	603 434	465 604
Lühiajalised kohustused kokku	603 434	465 604
KOHUSTUSED KOKKU	603 434	465 604
Omakapital		
Osakapital	19 327	19 327
Kohustuslik reservkapital	2 147	2 147
Jaotamata kasum	809 966	808 013
OMAKAPITAL KOKKU	831 440	829 487
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 434 874	1 295 091

Lisa 15 Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	231 381	238 907
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 891	34 976
Kasum põhivara müügist	-9 853	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-74 081	-56 401
Varude muutus	-66 229	-18 828
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	132 035	149 457
Makstud ettevõtte tulumaks	-44 664	-40 749
Kokku rahavood äritegevusest	196 480	306 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara müük	15 560	0
Põhivara soetus	-70 910	-16 671
Antud laenud	-172 172	-51 129
Antud laenude tagastused	217 600	0
Saadud intressid	5 859	1 620
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 063	-66 180
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-189 823	-185 459
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-189 823	-185 459
Rahavood kokku	2 594	55 321
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	215 535	160 214
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 594	55 321
Valuutakursi muutuste mõju	-234	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	217 895	215 535

Lisa 16 Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik	Jaotamata	Kokku
	1	reservkapital	kasum	
Saldo seisuga 31.12.2009	19 327	2 147	794 034	815 508
Dividendide väljakuulutamine			-185 459	-185 459
Aruandeperioodi puhaskasum			199 438	199 438
Saldo seisuga 31.12.2010	19 327	2 147	808 013	829 487
Dividendide väljakuulutamine			-189 823	-189 823
Aruandeperioodi puhaskasum			191 776	191 776
Saldo seisuga 31.12.2011	19 327	2 147	809 966	831 440

Lisa 17 Emaettevõtte konsolideerimata korrigeeritud omakapitali muutuste aruanne

	<u>Kokku</u>
Emaettevõtte omakapital seisuga 31.12.2010	829 487
Tütaretevõtte maksumus emaettevõtte bilansis	-357 905
Tütaretevõtte maksumus lähtudes kapitaliosaluse meetodist	<u>369 829</u>
Emaettevõtte konsolideerimata korrigeeritud omakapital seisuga 31.12.2010	841 411
	<u>Kokku</u>
Emaettevõtte omakapital seisuga 31.12.2011	831 440
Tütaretevõtte maksumus emaettevõtte bilansis	-357 905
Tütaretevõtte maksumus lähtudes kapitaliosaluse meetodist	<u>378 170</u>
Emaettevõtte konsolideerimata korrigeeritud omakapital seisuga 31.12.2011	851 705

Juhatuse allkirjad 2011. a konsolideerimisgrupi majandusaasta aruandele

HORECA SERVICE OÜ konsolideerimisgrupi 2011. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt

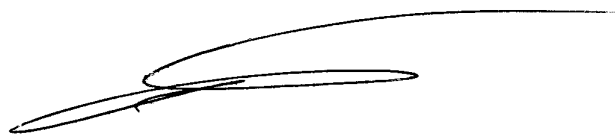
30.06 2012 otsusega, allkirjastamine 30.06 2012. a:


Juhatuse liige
Raul Vaet
Juhatuse liige
Reimo Leol

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

HORECA SERVICE OÜ konsolideerimisgrupi juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kontserni 2011 aasta puhaskasum summas 200 117 eurot alljärgnevalt:

- dividendideks jaotada 200 000 eurot (sisaldab dividendide tulumaksu)
- ülejäänud kasum suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumi koosseisu



Aruande elektroonilised kinnitused

HORECA SERVICE OÜ (registrikood: 10872994) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Tatjana Veiman	Sisestaja	27.09.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

HORECA SERVICE OÜ osanikele

Oleme auditeerinud HORECA SERVICE OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt HORECA SERVICE OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

27.09.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

HORECA SERVICE OÜ (registrikood: 10872994) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	27.09.2012

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puu- ja köögivilja hulгимүүк	46311	3314213	41.46%	Jah
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulгимүүк	46331	1737943	21.74%	Ei
Muu puu- ja köögivilja töötlemine ja säilitamine	10391	1057732	13.23%	Ei
Mujal liigitamata toidukaupade hulгимүүк	46389	849207	10.62%	Ei
Liha ja lihatoode hulgimүүк	46321	818248	10.24%	Ei
Kohvi, tee, kakao ja maitseainete hulгимүүк	46371	158851	1.99%	Ei
Muude jookide hulгимүүк	46342	57453	0.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LEOL CAPITAL OÜ	11185824	Papiniidu 23-70, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	168000 EEK
JRV INVESTEERINGUD OÜ	10951995	Meremärgi tee 7, Püüsi, Viimsi, Tallinn, Harju maakond, 74001, Eesti	134400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6112740
Faks	+372 6112742
E-posti aadress	info@horeca-service.ee
Veebilehe aadress	www.horeca-service.ee