

Pärnu Maakohus registriosakond

SAADUD

07.07.2008

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

01-07-2008

Kinnitatakse, et lk. nr. 72087
Eesti Vabariik

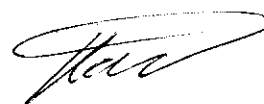
HORECA SERVICE OÜ

2007. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Parmu 6 80044 Pärnu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10872994
Telefon:	37 2 611 2740
Faks:	37 2 611 2742
E-mail:	raul@horeca-service.ee
Interneti kodulehekül	www.horeca-service.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007-31.12.2007
Põhitegevus	Puu- ja köögivilja ning toiduainete hulgimüük (EMTAK 46311)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	4
Kasumiaruanne.....	5
Bilanss.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2 Müügitulu.....	12
Lisa 3 Tööjõukulud.....	12
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud.....	12
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed.....	13
Lisa 6 Varud.....	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud.....	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara.....	15
Lisa 10 Kapitalirent.....	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed.....	16
Lisa 12 Omakapital.....	17
Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega.....	17
Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele.....	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	19
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	20



TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte areng

Ettevõtte põhitegevusalaks 2007 aastal oli peamiselt värskete puu- ja köögiviljade, maitseainete, piima- ja lihatoodete, sügavakülmutatud, puuviljakonservide ja kuivatatud tootete müük tootlustestega tegelevatele ettevõtetele (hotellid, restoranid, catering). 2007 aasta lõpus alustati koostööd Itaalia suuremate hulgitootjatega, et täiendada oma tooteportfelli Itaalia toodetega nagu toiduõlid, konservid, juustud, lihad jne. 2007 aasta lõpuks koosnes tootesortiment 14 erinevast tootegrupist, mis pakub klientidele võimalust tellida tooted mugavalt ja kiirelt ühelt hankijalt.

Visioon

OÜ Horeca Service visiooniks on olla usaldusväärseks koostööpartneriks oma klientidele ja hankijatele ning saada HoReCa sektori tugevaks liidriks läbi mitmekülgsetootesortimendi 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 mis tagasid tarnekindluse ja laia sortimendi. Oluliselt on kaasatud koostöösse kohalike tarnijaid ja põllumehi, et tagada kauba värsket kvaliteeti tarneahelas kliendile.

2007. a laiendati olemasolevaid loa- ja kontoriruumide, mille tulemusel paranesid töötajate töötingimused mis võimaldas säilitada ning tarnida suuremaid kauba koguseid.

Peamised finantsnäitajad

2006. aastal moodustas ettevõtte müügitulu põhitegevusest **81,71** miljonit krooni. Ettevõtte müügitulu suurenes võrreldes 2006 aastaga **29,3%**, mis ületas püstitatud eesmärgi. Puhaskasum vähenes eelmise aastaga võrreldes **0,1 miljonit**, kuna oluliselt suurenesid tööjõukulud **42%** ehk 3,89 miljonilt 5,54 miljonile. Ettevõtte tegevuskulud moodustasid **5,78** miljonit krooni, mis oli **21%** suurem võrreldes 2006 aastaga.

Suuremad investeeringud põhivarasse olid laokompleksi ja kontoriruumide laiendamise ning transpordivahenditesse, kus uuendati kaubikuid mahukamate vastu. Investeeringute eesmärgiks oli tagada kvaliteetse kauba säilitamise, logistika ahela paindlikus ja kiirus ning töökeskkonna parandamine. Ettevõtte poolt ei ole väljastatud potentsiaalseid garantiisid ega muid kohustusi, mis võiksid tulevikus koormata bilanssi.

Lõppes 5 aastane kohtuprotsess Fasfar Trade OÜ vahel, kus Horeca Service tasus vastavalt kohtuotsusele 300 000 krooni.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad suhtarvud:

	2007	2006
Varade käibekordaja (müügitulu/varad)	6,3	5,9
Puhaskasumi marginaal (puhaskasum/müügitulu)	5%	6,8%
ROA (Puhaskasum/varad)	0,3	0,4

Perspektiivid

Horeca Service OÜ põhieesmärgiks on teenuse ja sortimendi täiustamine vastavalt kliendi vajadustele ning firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Ettevõtte prognooside kohaselt suurendatakse 2008. aastal müügitulemusi 15% võrra. Jätkub aktiivne HoReCa turu hõivamine ning täiustatakse olemasolevaid tooteportfelle. Eesmärk suurendada pakendatud ja töödeldud juurviljade väljamüüki, mis muudab kokkade töö mugavamaks ja kiiremaks.

Töötasud

Horeca Service OÜ-s oli 2007. aasta lõpuks **30** töötajat, mis oli 3 töötajat enam kui 2006 aastal. 2007. aasta tööjõukulu kokku **5,54** milj. krooni s.h. juhatusel liikme töötasu **764 880** krooni pluss sotsiaalmaks **252** tuhat krooni. Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmetele nende ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Juhatusel liige

Raul Vaet

Juhatusel liige

Reimo Leol

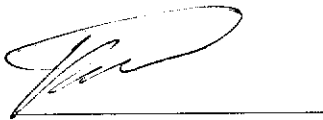
Tallinn, 27. juuni 2008

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

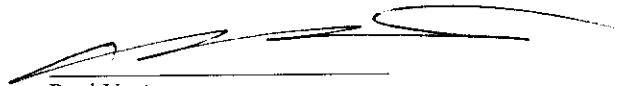
Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 17 esitatud HORECA SERVICE OÜ 2007.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

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

27.06.2008



Reimo Leol
Juhatuse liige

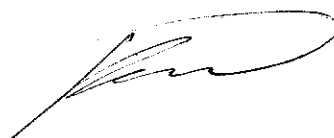


Raul Vaet
Juhatuse liige

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	2	81 719 032	63 175 854
Muud äritulud		53 129	188 983
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-63 438 541	-48 420 764
Muud tegevuskulud		-5 087 495	-4 349 154
Tööjõukulud	3	-7 391 200	-5 195 831
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8;9	-507 833	-588 038
Muud ärikulud		-474 741	-162 031
Ärikasum		4 872 351	4 649 019
Finantstulud ja -kulud	4	148 281	64 195
Kasum enne tulumaksustamist		5 020 632	4 713 214
Tulumaks		-846 154	-403 247
Aruandeaasta puhaskasum		4 174 478	4 309 967



Bilanss
 (kroonides)

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha		1 764 137	2 100 634
Nõuded ja ettemaksed	5	7 313 348	6 296 744
Varud	6	1 614 708	838 449
Käibevara kokku		10 692 193	9 235 827
Põhivara			
Kinnisvarainvesteering	7	1 511 437	304 647
Materiaalne põhivara	8	740 878	1 040 838
Immateriaalne põhivara	9	2 012	4 575
Põhivara kokku		2 254 327	1 350 060
VARAD KOKKU		12 946 520	10 585 887
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10	275 936	296 072
Võlad ja ettemaksed	11	6 253 721	4 771 497
Lühiajalised kohustused kokku		6 529 657	5 067 569
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	10	154 397	430 330
Pikaajalised kohustused kokku		154 397	430 330
KOHUSTUSED KOKKU		6 684 054	5 497 899
Omakapital	12		
Osakapital		302 400	302 400
Kohustuslik reservkapital		33 600	33 600
Jaotamata kasum		5 926 466	4 751 988
OMAKAPITAL KOKKU		6 262 466	5 087 988
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		12 946 520	10 585 887

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	4 872 351	4 649 019
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	507 833	558 038
Kasum põhivara müügist	0	-203 290
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-750 844	-1 058 335
Varude muutus	-776 259	-304 325
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	819 724	948 659
Makstud intressid	-74 265	-71 403
Makstud ettevõtte tulumaks	-797 771	-2 464
Kokku rahavood äritegevusest	3 800 769	4 515 899
Rahavood investeerimistegevusest		
Kinnisvarainvesteeringu soetus	-1 206 790	0
Kinnisvarainvesteeringute müük	0	2 135 000
Põhivara soetus	-205 308	-121 696
Põhivara müük	0	131 089
Antud laenud	-1 150 000	-2 138 041
Antud laenude tagastused	950 000	0
Saadud intressid	254 155	133 052
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 357 943	139 404
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-2 483 250	-1 350 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 615 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-296 073	-504 808
Oma osade tagasiost	0	-1 000 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 779 323	-4 469 808
Rahavood kokku	-336 497	185 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 100 634	1 915 139
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-336 497	185 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 764 137	2 100 634

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	336 000	33 600	2 758 421	3 128 021
Dividendide väljakuulutamine	0	0	-1 350 000	-1 350 000
Osakapitali vähendamine	-33 600	0	-966 400	-1 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 309 967	4 309 967
Saldo seisuga 31.12.2006	302 400	33 600	4 751 988	5 087 988
Dividendide väljakuulutamine	0	0	-3 000 000	-3 000 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	4 174 478	4 174 478
Saldo seisuga 31.12.2007	302 400	33 600	5 926 466	6 262 466

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 12.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

HORECA SERVICE OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. 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 vähendamisena.

B. 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.

C. 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.

D. 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".

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 500 krooni.

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 tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja töönaoliselt 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, määrares 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.

F. Kapitali- ja kasutusrendid

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 summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, 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 amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

G. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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.

H. 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.

I. 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 sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

J. 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

(kroonides, aasta kohta)

Firma müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad

Eesti

Kokku

	2007	2006
Eesti	81 719 032	63 175 854
Kokku	81 719 032	63 175 854

Tegevusalad (kaupade müük)

Puu-jakõõgiviljad

Töödeldud viljad

Piimatooted

Maitseained

Lõigatud tooted

Muu

Kokku

Puu-jakõõgiviljad	49 775 292	39 339 123
Töödeldud viljad	11 947 914	9 684 888
Piimatooted	11 217 764	7 438 499
Maitseained	2 674 384	2 083 153
Lõigatud tooted	1 964 476	1 650 503
Muu	4 139 202	2 979 688
Kokku	81 719 032	63 175 854

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides, aasta kohta)

Palgakulu

Sotsiaalmaks

Tööjõukulud kokku

	2007	2006
Palgakulu	-5 546 365	-3 899 593
Sotsiaalmaks	-1 844 835	-1 296 238
Tööjõukulud kokku	-7 391 200	-5 195 831

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(kroonides, aasta kohta)

Intressitulu

Intressikulu

Finantstulud ja -kulud kokku

	2007	2006
Intressitulu	222 546	135 598
Intressikulu	-74 265	-71 403
Finantstulud ja -kulud kokku	148 281	64 195

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides, seisuga 31. detsember)

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	4 034 133	3 299 529
Muud lühiajalised nõuded ning kogunenud intress ¹	3 249 557	2 983 797
Ettemaksed teenuste eest	29 658	13 418
Nõuded ja ettemaksed kokku	7 313 348	6 296 744

¹ Muud lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2007 koosnevad järgmistest nõuetest:

- mitteseotud osapooltele antud lühiajalised laenude jääk kokku summas 3 145 250 krooni (2006: 2 945 250 krooni). Kõnealused laenud on fikseeritud Eesti kroonides, on tagatiseta ning kannavad intressi 5%. Arvestatud intressitulu 2007 aasta eest oli 155 603 krooni (2006: 108 553 krooni). Reaalselt laekus aruandeperioodil intresse summas 55 302 krooni.

Lisa 6 Varud

(kroonides, seisuga 31. detsember)

	31.12.2007	31.12.2006
Müügiks ostetud kaubad	1 602 971	834 344
Ettemaks varude eest	11 737	4 105
Varud kokku	1 614 708	838 449

Aruandeperioodil on riknenud kaupa kantud kuludesse summas 172 716 krooni (2006: 118 907 krooni)

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides, aasta kohta)

	2007	2006
Kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus perioodi alguses	304 647	2 225 457
Soetused perioodi jooksul	1 206 790	128 634
Väljaminekud perioodi jooksul	0	-2 049 444
Kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus perioodi lõpus	1 511 437	304 647

Lisa 8 Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	2 604 534	342 466	2 947 001
Ostud ja parendused perioodi jooksul	17 886	99 786	117 672
Müük	-442 796	0	-442 796
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	2 179 624	442 252	2 621 877
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-1 024 767	-248 054	-1 272 821
Amortisatsioonikulu	-492 919	-71 989	-564 908
Müüdnud põhivara akumuleeritud kulum	256 691	0	256 691
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-1 260 995	-320 043	-1 581 038
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2005	1 579 767	94 412	1 674 179
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	918 629	122 209	1 040 838

	Masinad ja seadmed	Muu mater-iaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	2 179 624	442 252	2 621 877
Ostud ja parendused perioodi jooksul	63 676	141 633	205 309
Mahakandmine	-15 500	-102 995	-118 495
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	2 227 801	480 890	2 708 691
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-1 260 995	-320 043	-1 581 038
Amortisatsioonikulu	-414 751	-90 519	-505 270
Mahakantud põhivara akumuleeritud kulum	15 500	102 995	118 495
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	1 660 246	307 567	1 967 813
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	918 629	122 209	1 040 838
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2007	567 555	173 323	740 878

Kapitalirendi tingimustel soetatud varade soetusmaksumused ning jääkmaksumused olid järgmised:

	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Kokku</u>
2006. a		
Soetusmaksumus	1 425 424	1 425 424
Bilansiline jääkväärtus (31.12.2006)	727 895	727 895
2007. a		
Soetusmaksumus	1 425 424	1 425 424
Bilansiline jääkväärtus (31.12.2007)	490 921	490 021

Lisa 9 Immateriaalne põhivara
(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	126 151	126 151
Ostud ja parendused perioodi jooksul	4 026	4 026
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	130 177	130 177
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	-102 471	-102 471
Amortisatsioonikulu	-23 131	-23 131
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-125 602	-125 602
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2005	23 680	23 680
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	4 575	4 575
	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	130 177	130 177
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	130 177	130 177
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-125 602	-125 602
Amortisatsioonikulu	-2 563	-2 563
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	-128 165	-128 165
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	4 575	4 575
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2007	2 012	2 012

Lisa 10 Kapitalirent

kroonides, seisuga 31. detsember

2006	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa (1-5 aastat)	Kohustus kokku
Kapitalirendi kohustus	296 072	430 330	726 402
Laenukohustus kokku	296 072	430 330	726 402

2007	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa (1-5 aastat)	Kohustus kokku
Kapitalirendi kohustus	275 932	154 397	430 329
Laenukohustus kokku	275 932	154 397	430 329

Tasumise lõpptähtaeg	2008 -2009
Intressimäär	7%
Alusvaluutad	EEK

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

kroonides, seisuga 31. detsember

	2007	2006
Võlad tarnijatele	3 441 581	3 149 322
Võlad töövõtjatele	843 161	516 650
Maksuvõlad ¹	1 233 810	1 073 295
Võlad aktsionäridele	662 500	0
Saadud ettemaksed	72 668	32 230
Võlad ja ettemaksed kokku	6 253 720	4 771 497

Lisas 13 on toodud täiendav informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

¹ Maksuvõlad jagunevad maksuliikide lõikes järgmiselt:

	2006
Sotsiaalmaks	387 522
Üksikisiku tulumaks	268 520
Käibemaks	209 665
Ettevõtte tulumaks	146 015
Muud maksud	296 173
Maksuintressid	310 395
Maksuvõlad kokku	412 280
	25 118
	16 213
	4 937
	3 209
	1 233 810
	1 073 295

Lisa 12 Omakapital**Osakapital**

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	302 400	302 400
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus

Firma jaotamata kasum moodustas 31.12.2007 seisuga 5 926 466 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 244 557 krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 4 681 908 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksimisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2007. a.

Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

kroonides

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

Müügid	2007	2006
Juhtkonna liikmetega seotud ettevõtted	0	5 810
Ostud (omanikega seotud ettevõtted)	2007	2006
Maasikmari OÜ		23 000
Leol Capital OÜ	414 500	184 000
Nord Trans OÜ	55 500	133 810
JRV Investeeringud OÜ	460 000	308 904
Kokku	930 000	649 714

Nimetatud tehingutest on firma seisuga 31. detsember seotud osapoolte vastu ja ees järgmised nõuded ja kohustused (kajastatud ridadel nõuded ostjate vastu ning kohustused tarnijate ees):

Kohustused	2007	2006
Juhtkonna liikmetega seotud ettevõtted	53 100	5 310

Juhtkonna tasud

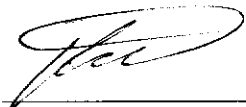
Firma juhatuse liikmed said aruandeaastal tasu kogusummas 764 880 krooni (2006: 728 334 krooni).

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

HORECA SERVICE OÜ 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
27.06 2008 otsusega, allkirjastamine 27.06 2008. a:



Juhatuse liige
Raul Vaet

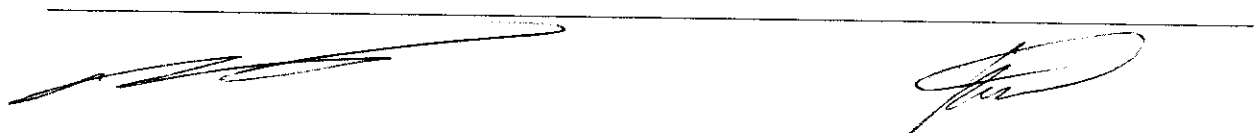


Juhatuse liige
Reimo Leol

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

HORECA SERVICE OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007 aasta puhaskasum summas 4 174 478 krooni alljärgnevalt:

- dividendideks jaotada 3 000 000 krooni (sisaldab dividendide tulumaksu)

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, positioned below a horizontal line.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS HORECA SERVICE OÜ OSANIKELE

Oleme auditeerinud Horeca Service OÜ (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2007. a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanne"), mis on esitatud lehekülgedel 4-17. Raamatupidamisaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie kohustus on avaldada auditi tulemusele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta.

Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulises osas korrektsetl. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamisaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamisaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et audit annab meile põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab raamatupidamisaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007. a ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 27. juuni 2008. a

Ilmar Tälli
Vanmutatud audiitor

HORECA SERVICE OÜ OSANIKE NIMEKIRI 31.12.2006 seisuga

	Osanikud	Reg.kood/ isikukood	Asukoht/elukoht	Osa nimiväärtus
1	JRV Investeeringud OÜ	10951995	Viimsi vald, Meremärgi tee 7, Püünsi	134 400
2	Leol Capital OÜ	11185824	Papiniidu 23-70 Pärnu	168 000
	Kokku			302 400