

05. 08. 2005

29 -06- 2005

20 lk. nr. 3254p

Kristi Kungla

20

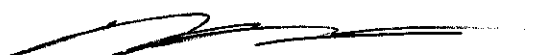
HORECA SERVICE OÜ

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Punane 42 13619 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10872994
Telefon:	37 2 611 2741
Faks:	37 2 611 2742
E-mail:	raul@horeca-service.ee
Audiitor:	Ilmar Tälli
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004

Dokumentide loetelu, mis
saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi:

Kasumi jaotamise ettepanek
Audiitori järeldusotsus
Osanike nimekiri



29-06-2005

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Muud nõuded	13
Lisa 2 Varud	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 5 Maksud	14
Lisa 6 Kapitalirent	14
Lisa 7 Võlakohustused.....	15
Lisa 8 Viitvõlad	15
Lisa 9 Omakapital.....	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	16
Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused.....	16
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele.....	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	19

29-06-2005

08.03.2005

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

HORECA SERVICE OÜ peamiseks tegevusalaks on mitmesuguste köögivilja- ja puuviljatoodete hulgitük. Ettevõtte on filiaalid Tallinnas, Pärnus ja Tartus.

Juriidiline aadress:	Punane 42 13619 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10872994
Telefon:	372 611 2741
Faks:	372 611 2742
E-mail:	raul@horeca-service.ee
Audiitor:	Ilmar Tälli

29-06-2005

TEGEVUSARUANNE**Ettevõtte areng**

Ettevõtte põhitegevusalaks oli jätkuvalt värskete puu- ja köögiviljade, maitseainete ja lihatoodete müük. Aruandeperioodil lisandusid edukalt tooteportfelli piimatooted ja sügavkülmutatud tooted (marjad, köögiviljad jne). Aruandeaasta peamiseks prioriteediks seati aktiivne ja eesmärgipärane turuosa laiendamine HoReCa (hotellid, restoranid, catering) sektoris nii Tallinnas, Pärnus kui Tartus. Peamisteks kaubanduspartneriteks Euroopa Liidus olid välispartnerid Hollandist, Soomest, Belgiast. Partnerite kaudu loodud efektiivsete hankekanalite kaudu tagame tarnekindluse ja laia ning värsket sortimendi.

Peamised finantsnäitajad

2004. aastal moodustas ettevõtte müügitulu põhitegevusest 38,4 miljonit krooni. Ettevõtte müügi käive suurenes võrreldes 2003 aastaga 3 korda ja kasum 47 tuhandelt kroonilt 1,94 milj. kroonile. Ettevõtte tegevuskulud moodustasid 4,6 miljonit krooni ja tööjõukulu kokku 2,69 milj. krooni.

Aruandeperioodil investeeriti põhivaradesse 900 tuhat krooni. Suuremad investeeringud olid transpordivahenditesse, laoseadmetesse ja riistvarasse. Investeeringute eesmärk on tagada kauba säilitamise kvaliteet, logistikaahela paindlikkus ja kiirus ning töökeskkonna väärtustamine.

Ettevõtte poolt ei ole väljastatud potentsiaalseid garantiisid ega muid kohustusi, mis võiksid tulevikus koormata bilanssi.

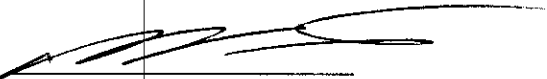
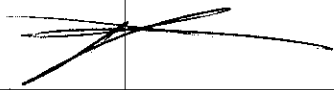
Perspektiivid

Horeca Service OÜ põhieesmärgiks on teenuse ja sortimendi täiustamine vastavalt kliendi vajadustele ning firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2005. aastal müüki ja turuosa Eesti kaubandusturul.

Töötasud

Horeca Service OÜ-s oli 2004. aasta lõpuks 20 töötajat, mis oli 9 töötajat enam kui 2003 aastal. 2004. aasta tööjõukulu moodustas kokku 2,69 milj. krooni s.h. juhatuse liikmete töötasu 302 421 krooni pluss sotsiaalmaks 99,8 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmetele nende ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.


Juhatusel liige
Raul Vaet
Juhatusel liige
Reimo Leol

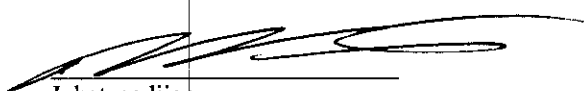
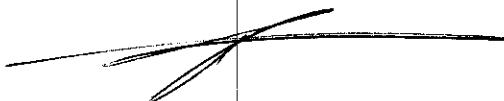
29 -06- 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 15 toodud HORECA SERVICE OÜ 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. HORECA SERVICE OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


Juhatus liige
Raul Vaet
Juhatus liige
Reimo Leol

Tallinn,

10. 04. 2005

29-06-2005

00.03.2005

Bilanss

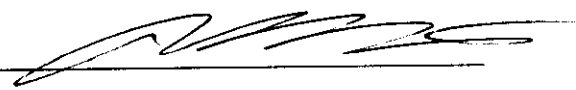
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 309 923	76 172
Nõuded ostjate vastu		1 914 045	1 250 536
Muud nõuded	1	366 658	160 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		18 805	29 651
Varud	2	639 961	332 172
Käibevara kokku		4 249 392	1 848 531
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	1 864 770	1 052 029
Immateriaalne põhivara	4	79 631	31 773
Põhivara kokku		1 944 401	1 083 802
VARAD KOKKU		6 193 793	2 932 333
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	302 055	201 333
Ostjatelt saadud ettemaksud		33 334	32 851
Võlad tarnijatele		1 914 236	1 645 653
Maksuvõlad	5	315 403	103 520
Viitvõlad	8	229 464	109 588
Lühiajalised kohustused kokku		2 794 492	2 092 945
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7	1 069 569	455 487
Pikaajalised kohustused kokku		1 069 569	455 487
KOHUSTUSED KOKKU		3 864 061	2 548 432
Omakapital			
Osakapital	9	336 000	336 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		3 186	833
Reservid kokku		3 186	833
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		44 715	0
Aruandeaasta kasum		1 945 831	47 068
OMAKAPITAL KOKKU		2 329 732	383 901
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 193 793	2 932 333

29-06-2005

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu	10	38 416 286	9 163 693
Muud äritulud		63 718	552
Kokku		38 480 004	9164245
Kaubad, toore, materjal ja teenused		28 466 810	7 189 100
Muud tegevuskulud		4 604 829	1 279 367
Tööjõu kulud			
Palgakulu		2 021 178	369 456
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaksed		675 610	124 015
Tööjõu kulud kokku		2 696 788	493 471
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3,4	572 387	136 667
Muud ärikulud		131 333	134
Kokku		36 472 147	9 098 739
Ärikasum		2 007 857	65 506
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		18 302	0
Intressikulud		-80 328	-18 438
Finantstulud ja -kulud kokku		-62 026	-18 438
Kasum enne tulumaksustamist		1 945 831	47 068
Aruandeaasta puhaskasum		1 945 831	47 068



29-06-2005

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 007 857	65 506
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3,4	572 387	136 667
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest		49 548	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-652 663	-1 185 312
Varude muutus		-307 789	-297 080
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		600 815	1 621 416
Makstud intressid		-80 328	-18 438
Kokku rahavood äritegevusest		2 189 827	329 059
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus		-350 984	-262 565
Põhivara müük		25 423	0
Antud laenud		-200 000	-160 000
Saadud intressid		15 253	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-510 308	-422 565
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	100 000
Saadud laenude tagasimaksed		-91 666	-8 334
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-354 102	-172 050
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-445 768	-80 384
Rahavood kokku		1 233 751	-173 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		76 172	250 062
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 233 751	-173 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 309 923	76 172

29-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	0	69 833	109 833
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	833	-833	0
Osakapitali suurendamine mitterahaliste sissemaksetega	296 000	0	0	296 000
Osakapitali suurendamine fondiemissiooni teel	69 000	0	-69 000	69 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	47 068	47 068
Saldo seisuga 31.12.2003	336 000	833	47 068	383 901
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	2 353	-2 353	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1 945 831	1 945 831
Saldo seisuga 31.12.2004	336 000	3 186	1 990 546	2 329 732

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9

29-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

HORECA SERVICE OÜ 2004. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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 laekuvas 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. 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 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.

29-06-2005

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|------------|
| • Tootmisseadmed | 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.

E. 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 rendimaksete 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.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

G. Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

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.

29-06-2005

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.

29-06-2005

Lisa 1 Muud nõuded

	2004	2003
Lühiajalised välja antud laenud ning kogunenud intress	366 658	160 000
Muud nõuded kokku	366 658	160 000

Lisa 2 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	639 961	332 172
Varud kokku	639 961	332 172

Aruandeperioodil on riknenud kaupa kuludesse kantud summas 67122 krooni

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	995 881	187 107	1 182 988
Ostud ja parendused perioodi jooksul	1 375 813	32 017	1 407 830
<i>s.h. kapitalivendi tingimustes soetatud põhivara</i>	1 143 220	0	1 143 220
Mahakandmised	-84 746	0	-84 746
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	2 286 948	219 124	2 506 072
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	93 928	37 031	130 959
Amortisatsioonikulu	427 630	101 357	528 987
Maha kantud põhivara akumuleeritud kulum	-18 644	0	-18 644
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	502 914	138 388	641 302
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2003	901 953	150 076	1 052 029
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2004	1 784 034	80 736	1 864 770

29-06-2005

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	37 480	37 480
Ostud ja parendused perioodi jooksul	100 127	100 127
Mahakandmised	-14 761	-14 761
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	122 846	122 846
 Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	5 707	5 707
Amortisatsioonikulu	43 400	43 400
Maha kantud põhivara akumuleeritud kulum	-5 891	-5 891
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	43 216	43 216
 Jääkmaksumus seisuga 31.12.2003	31 773	31 773
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2004	79 631	79 631

Lisa 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2004 Maksuvõlg	31.12.2003 Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	342	116
Käibemaks	142 941	6 111
Üksikisiku tulumaks	61 371	36 617
Sotsiaalmaks	102 910	55 316
Kohustuslik kogumispension	3 866	2 811
Töötuskindlustusmaks	3 909	2 515
Maksuviivised		34
Kokku	315 402	103 520

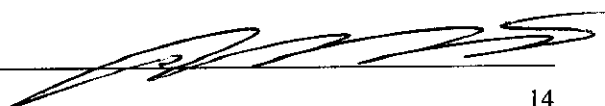
Lisa 6 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2003	670 718	670 718
Saldo seisuga 31.12.2004	1 501 060	1 501 060
Soetusmaksumus	1 143 220	1 143 220
Akumuleeritud kulum	312 878	312 878
Jääkmaksumus	1 501 060	1 501 060

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 7.

Vastavalt rendilepingutele ei ole HORECA SERVICE OÜ õigust anda vara allrendile ilma rendileandja kirjaliku loata.



29-06-2005

Lisa 7 Võlakohustused

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>			Intressi-määr
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta	
	31.12.2004	jooksul	jooksul	
Tagatiseta võlakohustused	17 353	17 353	0	
Kapitalirendikohustused	1 354 271	28 4702	1 069 569	6,49-6,99%
Kokku	1 371 624	302 055	1 069 569	

Lisa 8 Viitvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	225726	109588
Viitvõlad kokku	225726	109588

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital (kroonides)	336 000	336000
Osade arv (tk)	3	3

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2004 moodustas 2 353.- (2003: 833) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 489 700 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 470 431 krooni.

Lisa 10 Müügitulu

HORECA SERVICE OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	38 416 286	9 163 693
Kokku	38 416 286	9 163 693

HORECA SERVICE OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Kõõgivilja- ja puuviljade müük	38 416 286	9 163 693
Kokku	38 416 286	9 163 693

29-06-2005

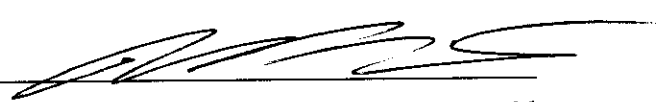
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

Aruandeperioodil on HORECA SERVICE OÜ soetanud kaupu ja teenuseid järgmistelt omanikega seotud ettevõtetelt

	<u>2004</u>
Promo Service OÜ	105000
WRV Investeeringud OÜ	50000
Nord Trans OÜ	346398
JRV Investeeringud OÜ	140000
Kokku	<u>641398</u>

Lisa 12 Potentsiaalsed kohustused

Aruande koostamise hetkel on käimas kohtuprotsess, milles hageja nõuab HORECA SERVICE OÜ-lt kahjutasu suurusjärgus 700 000 krooni. Kuna ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole kohtuprotsessi negatiivne lahend HORECA SERVICE OÜ jaoks tõenäoline, siis ei ole ka bilansis vastavat eraldist moodustatud.

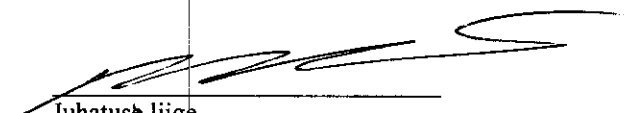


29-06-2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

HORECA SERVICE OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt

10.04. 2005 otsusega, allkirjastamine 10.04. 2005. a:


Juhatuseliige
Raul Vaet


Juhatuseliige
Reimo Leol

29 -06- 2005

.....

CC License

1. kohustuslikku reservkapitali 30 414 krooni
2. Järelejääv puhaskasumi osa summas 1 915 417 krooni kanda:
 - vaba omakapitali koosseisu: 1 155 417 krooni
 - dividendideks jaotada 760 000 krooni

[Handwritten signature]

29-06-2005

Horeca Service OÜ
osanikele

Audiitori järeldusotsus

Olen auditeerinud Horeca Service OÜ, registrikood 10872994, (edaspidises nimetatud ka kui *äriühing*) majandusaasta aruande lehekülgedel 6-16 esitatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on koostatud 1.01.2004 alanud ja 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta.

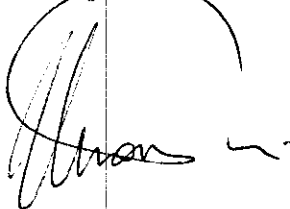
Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostasin auditi Eesti Vabariigis kehtiva Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nimetatud seadus ja eeskiri baseeruvad rahvusvahelistel auditeerimisstandarditel, mis on välja antud Rahvusvahelise Audiitorite Föderatsiooni (IFAC) poolt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajad ja selles avalikustatud informatsioon. Meie audit hõlmas ka äriühingu juhtkonna poolt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja tehtud oluliste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Horeca Service OÜ raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn
10. aprill 2005



Ilmar Tälli
Vannutatud audiitor

29-06-2005

HORECA SERVICE OÜ OSANIKE NIMEKIRI 31.12.2004 seisuga

	Osanikud	Reg.kood/ isikukood	Asukoht/elukoht	Osa nimiväärtus
1	JRV Investeeringud OÜ	10951995	Niine 8b-2 Tallinn	100 800
2	Reimo Leol	37708184225	Papiniidu 23-70 Pärnu	134 400
3	WRV Investeeringute OÜ	10030433	Aiavilja 10A-17 Haapsalu	100 800
	Kokku			336 000