

SISUKORD

Tegevusaruanne	3-4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali liikumise aruanne	9
Lisad	10-14
Majandusaasta aruande kinnitamine	15
Kasumi jaotamise ettepanek	
Osanike nimekiri	

TEGEVUSARUANNE

Heres Eesti OÜ asutati 05.07.2001.a. Põhikiri kinnitati 15.06.2001.a.

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad olid:

1. restoranide, suurröökide, baaride, kohvikute, sööklate tarvikute, lauakattevahendite, toidu transportimisvahendite, külm- ja kuivaineladude riulite müük, konsultatsioon ja teenindus;
2. kaubandus- ja vahendustegevuse organiseerimine, import – eksport.

Ettevõtte tegevuspiirkond oli Eesti Vabariik.

Ettevõtte turu sihtgrupiks olid restoranid, kohvikud, baarid, pubid ja sööklad ning ühtlasi haiglate, koolide, lasteaedade ja hooldekodude suurröögid, samuti jaekaubandus- ning hulgikaubandusettevõtted (A-Selver AS, Tallinna Kaubamaja AS, Prisma Peremarket AS, ETK, AS Kaupmees & KO , jt.).

Heres Eesti OÜ tegevusaasta 2006 oli juhatuse arvates väga edukas.

Ettevõtte kümne kuu käibekasv võrreldes 2005.a. oli 20,5 %.

Planeeritud 2006.a. kümne kuu müügieelarve ületati 11,7 %.

Kuna ettevõtte 2006.aasta majandusaasta kestis ühinemise tõttu 12 kuu asemel 10 kuud, siis ei ole võimalik objektiivselt võrrelda ka 2005 ja 2006 majandusaasta finantstulemusi.

Toodete tutvustamiseks korraldati tootekoolitusi vastava eriala kutsekoolide õpilastele. Samuti jätkus aktiivne müügitöö endiste ja uute potentsiaalsete klientidega ning neile tutvustati uusi tooteid.

Ettevõtte käibekasvus oli oluline osa mitmete suurte projektide pakkumiste võitmisel (Vene Teatri restoran, restoran Toscana, restoran Buen Provecho, ööklubi Astoria-Palace, ööklubi Maasikas, jne).

Jätakuvalt pöörasime tähelepanu Eesti Vabariigi lasteaedadele, alg- ja põhikoolidele, gümnaasiumidele ja haiglatele, millede sööklad vajavad seoses euronõuete kehtima hakkamise ja tunnustamisega uusi köögitarvikuid ja lauanõusid. Tutvusime paljude koolide ja lasteaedade sööklate ja söögisaalidega ning pakkusime omapoolseid lahendusi ja tooteid, mis vastavad euro- ja Eesti Vabariigi tervisekaitse nõuetele.

Konkurents kohalikul turul oli endiselt tugev. Sama tegevusvaldkonnaga tegelevad u 14 firmat Eesti Vabariigis. Turule ilmus 2 uut konkurenti: Gastrolink ja E-Ahlström.

Heres Eesti OÜ põhieesmärk oli pakkuda kvaliteetset teenust, tootekoolitust ja professionaalseid tooteid võimalikult soodsa hinnapoliitikaga Eesti Vabariigi suurröökidele ja toitlustusettevõtetele. Omaette eesmärgiks oli kööginõude ja tarvikute müügiõrgu laiendamine hulgimüügisektoris.

Muuk

2006 aastal töötas ettevõttes kolm inimest – direktor, müügijuht ja ostujuht.
Tööjõukulud koos sotsiaalmaksuga olid 2006 a. 787 646 krooni.
Tegevjuhtkonnale aruandeaastal tasu ei makstud.

Kuna Dieta Eesti AS emaettevõtte Dieta Oy omandas 100 % Heres Eesti OÜ emaettevõtte Oy Heres AB osadest Soome Vabariigis, ühendati majanduslikel eesmärkidel ka Dieta Eesti AS ja Heres Eesti OÜ majandustegevus Eesti Vabariigis.

15.09.2006.a. sõlmiti Dieta Eesti AS ning Heres Eesti OÜ vahel Ühinemislepung nr.3064 ja ühinemise tulemusel likvideeriti Heres Eesti OÜ ning Dieta Eesti AS sai Heres Eesti OÜ õigusjärglaseks. Ühinemisotsus võeti vastu 13.11.2006.a.

Ühinemise bilansi päev ehk aeg, millal lõppes Heres Eesti OÜ majandustegevus, oli 31.10.2006.a.

Heres Eesti OÜ vara, sealjuures asjad, õigused ja kohustused ning kaubamärgid, mis Heres Eesti OÜ-l olid olemas Dieta Eesti AS-i asukoha äriregistrisse ühinemise kande tegemise päeva seisuga, läksid üle Dieta Eesti AS-ile alates ühinemise kande tegemisest ehk 22.jaanuaril 2007.a. , misjärel Heres Eesti OÜ kustutati registrist.

Koostas: Heres Eesti OÜ tegevdirektor Argo Urvak

Argo Urvak

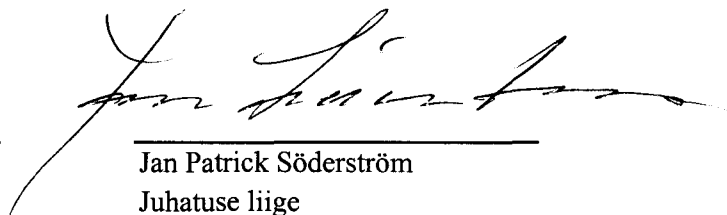
JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ HERES EESTI 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ HERES EESTI finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ HERES EESTI ühendati 31.10.2006.a. DIETA AS -ga registrikood 10069702.



Argo Urvak
Juhatuses liige



Jan Patrick Söderström
Juhatuses liige

BILANSS

AKTIVA	Lisa nr.	31.10.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	1 387 894	1 415 049
Nõuded ostjate vastu	2	595 699	966 496
Nõuded emaettevõttele		0	8 880
Ettemaksed	3	10 958	7 188
Varud	4	1 485 063	972 654
KÄIBEVARA kokku		3 479 614	3 370 267
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5	167 675	64 155
PÕHIVARA kokku		167 675	64 155
AKTIVA KOKKU		3 647 289	3 434 422
PASSIVA	Lisa nr.	31.10.2006	31.12.2005
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Ostjate ettemaksed kaupade eest		26 012	99 159
Võlad tarnijatele		113 214	214 973
Võlad emaettevõttele	6	593 987	873 164
Muud võlad		622	0
Maksuvõlad	7	195 040	187 520
Viitvõlad	8	72 763	71 953
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED kokku		1 001 638	1 446 769
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 943 653	967 060
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		657 998	976 593
OMAKAPITAL kokku		2 645 651	1 987 653
PASSIVA KOKKU		3 647 289	3 434 422

KASUMIARUANNE*Skeem nr.1*

	01.01.-31.10.2006	01.01.-31.12.2005
Müügitulu	7 551 676	8 048 898
Muud äritulud	45 576	3 844
Äritulud kokku	7 597 252	8 052 742
Kaubad, toore, materjal ja teenused	5 494 028	5 524 005
Mitmesugused tegevuskulud	624 207	849 025
Tööjõukulud kokku, s.h.	787 646	684 883
Palgakulu	590 882	513 024
Sotsiaalmaksud	196 764	171 859
Kulum	31 557	17 792
Ärikulud kokku	7 725 084	7 760 588
ÄRIKASUM /-KAHJUM (-)	659 814	977 037
FINANTSTULUD JA -KULUD		
Intressitulud	2 179	1 590
Kahjum valuutakursi muutustest	-3 995	-2 034
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	-1 816	-444
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	657 998	976 593
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	657 998	976 593

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	657 998	976 593
Põhivara amortisatsioon	31 557	17 792
Käibevara (v.a.raha) jääkide muutus	-136 502	-717 925
Nõuded ostjate vastu	370 797	-529 040
Nõuded emaettevõttele	8 880	5
Ettemaksed	-3 770	5 711
Varud	-512 409	-194 601
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	-445 131	404 541
Ostjate ettemaksed	-73 147	91 672
Võlad tarnijatele	-101 759	-5 738
Võlad emaettevõttele	-279 177	311 363
Muud võlad	622	0
Maksuvõlad	7 520	-2 027
Viitvõlad	810	9 271
Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine+, vähenemine-)	107 922	681 001
Rahavood investeeringutest		
Põhivara soetamine (-)	-135 077	-29 530
Kokku rahavood investeeringutest (suurenemine+, vähenemine-)	-135 077	-29 530
Rahavood finantseerimisest		
Lühiajalise võla tasumine	0	0
Kokku rahavood finantseerimisest (suurenemine+, vähenemine-)	0	0
Rahavood kokku	-27 155	651 471
Rahajäägi muutus		
Raha ja pangakontode jääk perioodi algul	1 415 049	763 578
Raha ja pangakontode jääk perioodi lõpul	1 387 894	1 415 049
Rahajäägi muutus kokku	-27 155	651 471

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	967 060	1 011 060
Aruandeperioodi kasum	0	0	976 593	976 593
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	1 943 653	1 987 653
Aruandeperioodi kasum	0	0	657 998	657 998
Saldo 31.10.2006	40 000	4 000	2 601 651	2 645 651

LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Heres Eesti OÜ 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ning arvelduskontodel olevat sularaha.

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete suhtes. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varade soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Laoarvestus toimub laoprogrammis, aasta lõpul varud inventeeritakse.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt 20% iga põhivara kohta aastas.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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.

Lisa 1**Raha ja pangakontod**

	31.10.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	2 287	2 020
Pangakontod	1 385 607	1 413 029
Kokku:	1 387 894	1 415 049

Lisa 2**Nõuded ostjate vastu**

	31.10.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	595 699	966 496

Lisa 3**Ettemaksed**

	31.10.2006	31.12.2005
Tollideposiit	70	70
Muud ettemakstud kulud	6 920	7 118
Ettemaksult arvestatud käibemaks	3 968	0
Ettemaksed kokku	10 958	7 188

Lisa 4**Varud**

	31.10.2006	31.12.2005
Ostetud kaubad müügiks	1 485 063	972 654

Lisa 5

Materiaalne põhivara

	Inventar
Soetusmaksumus 31.12.2004	84 041
Akumuleeritud kulum	-31 624
Jääkmaksumus 31.12.2004	52 417
Soetamine 2005.a.	29 530
Aruandeaasta kulum	-17 792
Soetusmaksumus 31.12.2005	113 571
Akumuleeritud kulum	-49 416
Jääkmaksumus 31.12.2005	64 155
Soetamine 2006.a.	135 077
Aruandeaasta kulum	-31 557
Soetusmaksumus 31.10.2006	248 648
Akumuleeritud kulum	-80 973
Jääkmaksumus 31.10.2006	167 675

Lisa 6

Võlad emaettevõttele

	31.10.2006	31.12.2005
Võlad kaubaarvete eest emaettevõttele	593 987	873 164

Lisa 7

Maksuvõlad

	31.10.2006	31.12.2005
Käibemaks	138 937	133 627
Käibemaksu intress	0	1
Kinnipeetud tulumaks	19 550	18 190
Sotsiaalmaks	33 559	31 204
Töötuskindustusmaks	893	1 169
Kogumispensionimaks	1 504	1 428
Ettevõtte tulumaks	597	1 901
Kokku	195 040	187 520

Lisa 8
Viitvõlad

	31.10.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele (neto)	38 685	37 612
Puhkusereserv koos maksudega	34 078	34 341
Kokku	72 763	71 953


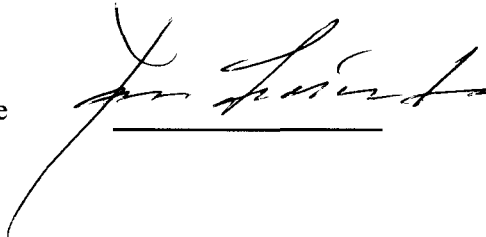
Lisa 9
Müügitulu geograafilises lõikes

	31.10.2006	31.12.2005
Eesti	7 439 224	8 016 964
Soome	112 452	31 934
Kokku	7 551 676	8 048 898

JUHATUSE KINNITUS 2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest ning on esitanud need kinnitamiseks osanike üldkoosolekule.

Majandusaasta aruande on heaks kiitnud ja kinnitanud kõik juhatuse liikmed:

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Argo Urvak	juhatuse liige	 <hr/>	7.06.2007
Jan Patrick Söderström	juhatuse liige	 <hr/>	7.06.2007

OSANIKE NIMEKIRI seisuga 31.10.2006

NIMI	Registrikood	aadress	osa	nimiväärtus
OY HERES AB	176.075	Työpajakatu 10 00580 Helsinki Finland	1	40 000 EEK

M. Mäkelä

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 943 653
Aruandeaasta kasum	657 998
<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.10.2006</i>	<i>2 601 651</i>
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	0
<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	<i>2 601 651</i>

M. M. M. M.