

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2009

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2009

**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Haraldi Grupp OÜ

**registrikood:** 10213547

**tänavatalu nimi, Oja 12**  
**maja ja korteri number:**

**küla/alev/alevik/linn:** Nõo alevik

**vald:** Nõo vald

**postisihtnumber:** 61601

**maakond:** Tartu maakond

**telefon:** +372 7303086

**faks:** +372 7303087

**e-posti aadress:** harald@hot.ee

**veebilehe aadress:**

# Sisukord

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>                       | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                                    | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                              | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>                | <b>4</b>  |
| <b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>                | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                                     | <b>5</b>  |
| <b>Kasumiaruanne</b>                               | <b>6</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                         | <b>7</b>  |
| <b>Omakapitali muutuste aruanne</b>                | <b>8</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>          | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>                   | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Raha</b>                                 | <b>10</b> |
| <b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>                 | <b>11</b> |
| <b>Lisa 4 Nõuded ostjate vastu</b>                 | <b>11</b> |
| <b>Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>     | <b>11</b> |
| <b>Lisa 6 Varud</b>                                | <b>11</b> |
| <b>Lisa 7 Materiaalne põhivara</b>                 | <b>12</b> |
| <b>Lisa 8 Laenukohustused</b>                      | <b>13</b> |
| <b>Lisa 9 Võlad ja ettemaksed</b>                  | <b>14</b> |
| <b>Lisa 10 Võlad töövõtjatele</b>                  | <b>14</b> |
| <b>Lisa 11 Osakapital</b>                          | <b>14</b> |
| <b>Lisa 12 Müügitulu</b>                           | <b>15</b> |
| <b>Lisa 13 Muud äritulud</b>                       | <b>15</b> |
| <b>Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>15</b> |
| <b>Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud</b>           | <b>16</b> |
| <b>Lisa 16 Tööjõukulud</b>                         | <b>16</b> |
| <b>Lisa 17 Muud ärikulud</b>                       | <b>16</b> |
| <b>Lisa 18 Seotud osapooled</b>                    | <b>17</b> |

## Tegevusaruanne

### Tegevusvaldkonnad, tooted ja teenused:

AS Haraldi Poed tegeles 2009. aastal põhiliselt järgmiste valdkondadega:

- jaekaubandus –EMTAK-i kood 47599 muude mujal liigitamata kodutarvete jaemüük;
- äriruumide rent ja kommunaalkulude edasimüük- EMTAK-i kood 68201 enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

2006.majandusaasta lõpul lõpetas ettevõtte Tartu osakond toidukaubandusega tegelemise ja laiendas oma tegevust kinnisvara rentimises. 2007 aasta mais lõpetati kehvade müügitulemuste tõttu ka tööstuskaupade jaemüük aadressil Oja 12, Nõo. Ettevõtte Tartu osakonna põhiline sissetulek on seotud Oja 12 kinnisvara rendi ja hooldamisega. Rendilevõtjateks on AS RR Lektus, AS Elion Ettevõtted ja OÜ Tartu Uusapteek. Rendimaksed laekuvad tõrgeteta. Suurem osa sissetulekust kulub SEB- pangale laenumaksete tasumiseks.

Ettevõtte tegeleb ka vanade järeelmaksuvõlgade sissenõudmistega, milleks on sõlmitud leping inkassofirmaga AS Instrum Justitiaga. Võlgade sissenõudmine kulgeb vaevaliselt, kuna põhilised võlgnikud on eraisikud.

Ettevõtte tegeles 2010.majandusaastal ka laojäägi müügiga, kuigi lõpuks müüki jäänud kaup on võrdlemisi väheahvatlev ja ostjate leidmine selletõttu raskendatud.

### Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte müügitulu 2009. majandusaastal oli 528 005 krooni (2008. majandusaastal 591 970 krooni). Müügitulu vähenes 10,8%. Kaupade, materjalide ja teenuste kulud olid 281 862 krooni (2008. majandusaastal 314 691 krooni). Kaupade ja materjalide kulud vähenesid 10,4 %. Mitmesugused tegevuskulud olid 221 677 krooni (2008. majandusaastal 345 858 krooni), vähenedes 35,9%. Tööjõukulud olid 64 282 krooni (2008. majandusaastal 64 057krooni), suurenedes 0,3%. Ettevõtte puhaskahjum oli 233 361krooni (2008. majandusaastal oli puhaskahjum 348 578 krooni).

### Töötasud ja töötajate arv:

2009. aastal töötas firmas 1 inimene. Tegevjuhi töötasu aastas oli 42 000 krooni. Nõukogu liikmed tasu ei saanud. Osaühingu tööjõukulud kokku olid aruandeaastal 64 282 krooni (2008. aastal olid 64 057 krooni).

### Plaanid 2010. majandusaastaks

2010. aastal on plaanis jätkata Oja 12 kinnisvara lõpuni ehitamata ja kasutamata pindade ettevalmistamist müügiks või rendileandmiseks. Hoonel on Nõos väga hea asukoht potentsiaalsete ettevõtete teenindusruumide, müügiesinduste või kontorite jaoks.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

HARALDI GRUPP OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ HARALDI GRUPP finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ HARALDI GRUPP on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse esimees Peeter Lepisk

24.05.2010

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2009       | 31.12.2008       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 38 336           | 64 542           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 119 203          | 220 406          | 3;4;5   |
| Varud                                        | 128 165          | 177 186          | 6       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>285 704</b>   | <b>462 134</b>   |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 1 825 507        | 1 986 727        | 7       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>1 825 507</b> | <b>1 986 727</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 111 211</b> | <b>2 448 861</b> |         |
|                                              |                  |                  |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 313 940          | 207 000          | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 144 508          | 159 759          | 9;5;10  |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>458 448</b>   | <b>366 759</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 68 322           | 264 300          | 8       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>68 322</b>    | <b>264 300</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>526 770</b>   | <b>631 059</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 400 000          | 400 000          | 11      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 40 000           | 40 000           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 377 802        | 1 726 380        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -233 361         | -348 578         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 584 441</b> | <b>1 817 802</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>2 111 211</b> | <b>2 448 861</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2009            | 2008            | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 528 005         | 591 970         | 12      |
| Muud äritulud                               | 0               | 1 247           | 13      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -281 862        | -314 691        | 14      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -221 677        | -345 858        | 15      |
| Tööjõukulud                                 | -64 282         | -64 057         | 16      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -168 638        | -179 953        | 7       |
| Muud ärikulud                               | -8 842          | -7 215          | 17      |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>-217 296</b> | <b>-318 557</b> |         |
|                                             |                 |                 |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -16 065         | -30 021         |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-233 361</b> | <b>-348 578</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-233 361</b> | <b>-348 578</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2009           | 2008            | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -217 296       | -318 557        |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                 |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 168 638        | 179 953         | 7       |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 8 006          | -809            | 13;17   |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>176 644</b> | <b>179 144</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 101 203        | 160 072         |         |
| Varude muutus                                            | 49 021         | 18 278          |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -15 251        | -7 179          |         |
| Makstud intressid                                        | -23 888        | -40 639         |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>70 433</b>  | <b>-8 881</b>   |         |
|                                                          |                |                 |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                 |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -52 924        | 0               | 7       |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 37 500         | 79 559          | 7       |
| Antud laenud                                             | 0              | -93 879         |         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 0              | 31 293          |         |
| Laekunud intressid                                       | 7 823          | 10 618          |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-7 601</b>  | <b>27 591</b>   |         |
|                                                          |                |                 |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                 |         |
| Saadud laenud                                            | 131 940        | 14 000          |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -220 978       | -192 000        |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-89 038</b> | <b>-178 000</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-26 206</b> | <b>-159 290</b> |         |
|                                                          |                |                 |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>64 542</b>  | <b>223 832</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-26 206</b> | <b>-159 290</b> | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>38 336</b>  | <b>64 542</b>   |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2007</b>                 | 400 000                     | 40 000                       | 1 726 380                   | 2 166 380 |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | -348 578                    | -348 578  |
| <b>31.12.2008</b>                 | 400 000                     | 40 000                       | 1 377 802                   | 1 817 802 |
|                                   |                             |                              |                             |           |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | -233 361                    | -233 361  |
| <b>31.12.2009</b>                 | 400 000                     | 40 000                       | 1 144 441                   | 1 584 441 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AS HARALDI POED raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS HARALDI POED kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine ei ole tõenäoline, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamise ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varud hinnatakse alla juhul kui nende hinnanguline soetusmaksumus ületab nende neto-realiseerimisväärtust.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 10000

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi     | Kasulik eluiga |
|-------------------------|----------------|
| Hooned                  | 20             |
| Autod                   | 5              |
| Muud masinad ja seadmed | 10             |
| Arvutid                 | 5              |

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgselt eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Vara amortiseerimist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortiseerimine lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

### 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 kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

### Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärioludele otsustele. AS Haraldi Poed käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda ning nendega seotud ettevõtteid;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

### Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või teenuse üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrinsitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

### Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

## Lisa 2 Raha

(kroonides)

|                   | 31.12.2009    | 31.12.2008    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 7 785         | 27 092        |
| Arvelduskontod    | 30 551        | 37 450        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>38 336</b> | <b>64 542</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                    | 31.12.2009     | 31.12.2008     | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 107 443        | 152 391        | 4       |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 7 789          | 1 879          | 5       |
| Muud nõuded                        | 0              | 62 586         |         |
| Ettemaksed                         | 3 971          | 3 550          |         |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>119 203</b> | <b>220 406</b> |         |

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

|                                                       | 31.12.2009     | 31.12.2008     | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 107 443        | 152 391        |         |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>107 443</b> | <b>152 391</b> |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |                |                |         |
| Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded | -17 537        | -67 750        | 15      |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded                        | 17 537         | 67 750         |         |

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 31.12.2009   |              | 31.12.2008   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 0            | 0            | 706          | 0            |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0            | 484          | 0            | 486          |
| Sotsiaalmaks                                  | 0            | 2 872        | 0            | 2 591        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0            | 0            | 0            | 140          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0            | 294          | 0            | 64           |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         | 6            | 0            | 0            | 0            |
| Ettemaksukonto jääk                           | 7 783        |              | 1 173        |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>7 789</b> | <b>3 650</b> | <b>1 879</b> | <b>3 281</b> |

### Lisa 6 Varud

(kroonides)

|                        | 31.12.2009     | 31.12.2008     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 128 165        | 177 186        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>128 165</b> | <b>177 186</b> |

Kanti kuludesse aegunud ja realiseerimisväärtuse kaotanud kaupu summas 31 168 krooni.

## Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     |        |           |                         |                                 |                         |                    | Kokku      |
|---------------------|--------|-----------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|
|                     | Maa    | Ehitised  |                         |                                 |                         | Masinad ja seadmed |            |
|                     |        |           | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja arvuti-<br>süsteemid | Muud masinad ja seadmed |                    |            |
| 31.12.2007          |        |           |                         |                                 |                         |                    |            |
| Soetusmaksumus      | 21 141 | 2 464 101 | 550 297                 | 10 170                          | 52 288                  | 612 755            | 3 097 997  |
| Akumuleeritud kulum | 0      | -498 936  | -317 953                | -8 898                          | -26 780                 | -353 631           | -852 567   |
| Jääkmaksumus        | 21 141 | 1 965 165 | 232 344                 | 1 272                           | 25 508                  | 259 124            | 2 245 430  |
|                     |        |           |                         |                                 |                         |                    |            |
| Amortisatsioonikulu | 0      | -123 204  | -50 248                 | -1 272                          | -5 229                  | -56 749            | -179 953   |
| Müügid              | 0      | 0         | -78 750                 | 0                               | 0                       | -78 750            | -78 750    |
|                     |        |           |                         |                                 |                         |                    |            |
| 31.12.2008          |        |           |                         |                                 |                         |                    |            |
| Soetusmaksumus      | 21 141 | 2 464 101 | 445 297                 | 10 170                          | 52 288                  | 507 755            | 2 992 997  |
| Akumuleeritud kulum | 0      | -622 140  | -341 951                | -10 170                         | -32 009                 | -384 130           | -1 006 270 |
| Jääkmaksumus        | 21 141 | 1 841 961 | 103 346                 | 0                               | 20 279                  | 123 625            | 1 986 727  |
|                     |        |           |                         |                                 |                         |                    |            |
| Ostud ja parendused | 0      | 0         | 37 500                  | 15 424                          | 0                       | 52 924             | 52 924     |
| Amortisatsioonikulu | 0      | -123 206  | -39 175                 | -1 028                          | -5 229                  | -45 432            | -168 638   |
| Müügid              | 0      | 0         | -45 506                 | 0                               | 0                       | -45 506            | -45 506    |
|                     |        |           |                         |                                 |                         |                    |            |
| 31.12.2009          |        |           |                         |                                 |                         |                    |            |
| Soetusmaksumus      | 21 141 | 2 464 101 | 264 135                 | 25 593                          | 52 288                  | 342 016            | 2 827 258  |
| Akumuleeritud kulum | 0      | -745 346  | -207 970                | -11 197                         | -37 238                 | -256 405           | -1 001 751 |
| Jääkmaksumus        | 21 141 | 1 718 755 | 56 165                  | 14 396                          | 15 050                  | 85 611             | 1 825 507  |

| Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna |               |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2009          | 2008          |
| Masinad ja seadmed                      | 37 500        | 79 559        |
| Transpordivahendid                      | 37 500        | 79 559        |
| <b>Kokku</b>                            | <b>37 500</b> | <b>79 559</b> |

## Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

|                                  | 31.12.2009     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Pangalaen leping 2007050174      | 170 000        | 170 000                           | 0                   |             |
| OÜ Victory Training              | 10 000         | 10 000                            | 0                   |             |
| Harald Lepisk                    | 27 000         | 27 000                            | 0                   |             |
| Siim Lepisk                      | 25 000         | 25 000                            | 0                   |             |
| Piret Sepp                       | 81 940         | 81 940                            | 0                   |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>313 940</b> | <b>313 940</b>                    | <b>0</b>            |             |
| Pikaajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Peeter Lepisk                    | 68 322         | 0                                 | 68 322              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>68 322</b>  | <b>0</b>                          | <b>68 322</b>       |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>382 262</b> | <b>313 940</b>                    | <b>68 322</b>       |             |

  

|                                  | 31.12.2008     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Pangalaen leping 2007050174      | 180 000        | 180 000                           | 0                   |             |
| Harald Lepisk                    | 27 000         | 27 000                            | 0                   |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>207 000</b> | <b>207 000</b>                    | <b>0</b>            |             |
| Pikaajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Pangalaen leping 2007050174      | 170 000        | 0                                 | 170 000             |             |
| Peeter Lepisk                    | 94 300         | 0                                 | 94 300              |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>264 300</b> | <b>0</b>                          | <b>264 300</b>      |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>471 300</b> | <b>207 000</b>                    | <b>264 300</b>      |             |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus |        |           |                  |
|--------------------------------------------------------|--------|-----------|------------------|
|                                                        | Maa    | Ehitised  | Kokku            |
| <b>31.12.2009</b>                                      | 24 141 | 1 666 724 | <b>1 690 865</b> |
| <b>31.12.2008</b>                                      | 24 141 | 1 785 588 | <b>1 809 729</b> |

SEB Ühispaniga laenulepingu nr 2007050174 tagatiseks on panditudjärgmised varad:

- Pandi liik – hüpoteek summas 1 500 000.- EEK + kõrvalnõuded 450 000 EEK
- Pandi ese – kinnistu asukohaga Oja 12, Nõo alevik, Nõo vald, Tartumaa

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                  | 31.12.2009     | 31.12.2008     | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 64 525         | 82 279         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 38 284         | 33 648         | 10      |
| Maksuvõlad                       | 3 650          | 3 281          | 5       |
| Muud võlad                       | 38 049         | 40 551         |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>144 508</b> | <b>159 759</b> |         |

## Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

|                                 | 31.12.2009    | 31.12.2008    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Maksmata töötasu                | 3 160         | 3 166         |
| Puhkustasu reserv               | 35 124        | 30 482        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>38 284</b> | <b>33 648</b> |

## Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

|                                                 | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|-------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                      | 400 000    | 400 000    |
| Osade arv (tk)                                  | 1          | 1          |
| Osade nimiväärtus (kroonides)                   |            |            |
| Ühe osa nimiväärtus kroonides on 400000 krooni. |            |            |

## Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                             | 2009           | 2008           |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 528 005        | 591 970        |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>   | <b>528 005</b> | <b>591 970</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>528 005</b> | <b>591 970</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
|                                             | 2009           | 2008           |
| Renditulud                                  | 484 921        | 482 611        |
| Helitehnikakaupade müük                     | 0              | 17 226         |
| Äri- ja juhtimisalane nõustamine            | 0              | 53 803         |
| Jaekaubandus                                | 43 084         | 38 330         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>528 005</b> | <b>591 970</b> |

## Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

|                                    | 2009     | 2008         |
|------------------------------------|----------|--------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 0        | 809          |
| Muud                               | 0        | 438          |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>0</b> | <b>1 247</b> |

## Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

|                                                  | 2009           | 2008           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 10 091         | 0              |
| Varude allahindlus ja mahakandmine               | 31 168         | 17 834         |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 37 008         | 33 736         |
| Energia                                          | 181 936        | 222 353        |
| Elektrienergia                                   | 127 197        | 134 463        |
| Soojusenergia                                    | 22 916         | 24 917         |
| Kütus                                            | 31 823         | 62 973         |
| Kommunaalteenused                                | 5 817          | 2 428          |
| Varuosad                                         | 15 842         | 38 340         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>281 862</b> | <b>314 691</b> |

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

|                                           | 2009           | 2008           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                               | 10 663         | 0              |
| Mitmesugused bürookulud                   | 1 273          | 3 469          |
| Lähetuskulud                              | 0              | 48 189         |
| Koolituskulud                             | 119 860        | 41 528         |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 17 537         | 67 750         |
| Juriidiline teenus                        | 1 203          | 60 000         |
| Raamatupidamis- ja audiitorteenused       | 30 823         | 34 054         |
| Vastuvõtukulud                            | 0              | 21 625         |
| Kindlustuskulud                           | 7 215          | 11 323         |
| Telefonikulu                              | 12 147         | 11 318         |
| Reklaam                                   | 211            | 296            |
| Pangateenused                             | 1 168          | 1 789          |
| Inventar                                  | 8 884          | 35 297         |
| Riigilõiv                                 | 3 280          | 0              |
| Muud                                      | 7 413          | 9 220          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>221 677</b> | <b>345 858</b> |

## Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                       | 2009          | 2008          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                             | 45 465        | 47 544        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 18 817        | 16 513        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>64 282</b> | <b>64 057</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>1</b>      | <b>1</b>      |

## Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

|                                     | 2009         | 2008         |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Kahjum materiaalse põhivara müügist | 8 006        | 0            |
| Kahjum valuutakursi muutustest      | 473          | 200          |
| Trahvid, viivised ja hüvitised      | 359          | 106          |
| Erijuhtude maksud                   | 4            | 6 728        |
| Muud                                | 0            | 181          |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>          | <b>8 842</b> | <b>7 215</b> |

## Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Kohustused | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud                                                                                    | 120 322    | 121 300    |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 10 000     | 0          |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2009   | 2008   |
| Arvestatud tasu                                                               | 42 000 | 44 000 |

## Aruande digitaalallkirjad

Haraldi Grupp OÜ (registrikood: 10213547) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SIIM LEPIISK       | Juhatuse liige     | 27.05.2010           |
| PEETER LEPIISK     | Juhatuse liige     | 11.06.2010           |
| Resolutsioon:      | Nõus               |                      |
| HARALD LEPIISK     | Juhatuse liige     | 18.06.2010           |
| Resolutsioon:      | Harald Lepisk      |                      |

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

|                                                                                  | 31.12.2009       |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                                     | 1 377 802        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                                      | -233 361         |
| <b>Kokku</b>                                                                     | <b>1 144 441</b> |
| Ettepanek katta möödunud aasta kahjum varasemate aastate jagamata kasumi arvelt. |                  |

## Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

|                                                    | 31.12.2009       |
|----------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)       | 1 377 802        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                        | -233 361         |
| <b>Kokku</b>                                       | <b>1 144 441</b> |
| Katmine                                            |                  |
| <b>Kokku</b>                                       | <b>233 361</b>   |
| Katta kahjum varasemate aastate jagamata kasumist. |                  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 484922          | 91.84%      | Jah            |
| Muude mujal liigitamata kodutarvete jaemüük          | 47599      | 43083           | 8.16%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                           | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|
| Peeter Lepisk  | 35901152777                         | Altmäe küla, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti | 400000 EEK                |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu          |
|-----------------|---------------|
| Telefon         | +372 7303086  |
| Faks            | +372 7303087  |
| E-posti aadress | harald@hot.ee |