

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Harrison Baltic OÜ

**registrikood:** 10917586

**tänava/talu nimi, Väike-Ameerika 8**  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 10125

**telefon:** +372 6450490, +372 55669614

**faks:** +372 6482244

**e-posti aadress:** info@harrison-baltic.ee

**veebilehe aadress:** www.harrison-baltic.ee

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 4  |
| Bilanss                                   | 4  |
| Kasumiaruanne                             | 5  |
| Rahavoogude aruanne                       | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne              | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 8  |
| Lisa 2 Raha                               | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed               | 10 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu               | 11 |
| Lisa 5 Muud nõuded                        | 11 |
| Lisa 6 Ettemaksed                         | 11 |
| Lisa 7 Materiaalne põhivara               | 12 |
| Lisa 8 Immateriaalne põhivara             | 13 |
| Lisa 9 Kasutusrent                        | 13 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed               | 14 |
| Lisa 11 Võlad tarnijatele                 | 14 |
| Lisa 12 Võlad töövõtjatele                | 14 |
| Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad  | 14 |
| Lisa 14 Muud võlad                        | 15 |
| Lisa 15 Saadud ettemaksed                 | 15 |
| Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad | 15 |
| Lisa 17 Osakapital                        | 15 |
| Lisa 18 Müügitulu                         | 16 |
| Lisa 19 Muud äritulud                     | 16 |
| Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud         | 17 |
| Lisa 21 Tööjõukulud                       | 17 |
| Lisa 22 Muud ärikulud                     | 17 |
| Lisa 23 Finantstulud ja -kulud            | 17 |
| Lisa 24 Tulumaks                          | 18 |
| Lisa 25 Seotud osapooled                  | 18 |

## Tegevusaruanne

### OÜ Harrison Baltic peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Harrison Baltic tegeles 31.12.2011.a lõppenud majandusaastal raamatupidamis, maksu-ja raamatupidamisalase nõustamise müügi.

2011.aastal moodustas OÜ Harrison Baltic müügitulu 135 645 eurot, olles sellega 0,6 % võrra suurem kui eelmisel aastal.

### Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

|                                      | 2011.aasta | 2010.aasta |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Müügitulu kasv                       | 0.6 %      | -7,8 %     |
| Puhasrentaablus                      | -0.1 %     | 4.5 %      |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 1,26       | 1,41       |
| ROE                                  | -2.3%      | 48%        |

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv =  $(2011.\text{aasta müügitulu} - 2010.\text{aasta müügitulu}) / 2010.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital \* 100

### Tulevikuplaanid

2012.aastal kavatseb OÜ Harrison Baltic jätkata oma tegevust ja võib olla laiendada oma tegevusala.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 2 720         | 2 864         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 26 489        | 30 709        | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>29 209</b> | <b>33 573</b> |         |
| Põhivara                                     |               |               |         |
| Materiaalne põhivara                         | 1 858         | 3 049         | 7       |
| Immateriaalne põhivara                       | 0             | 53            | 8       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>1 858</b>  | <b>3 102</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>31 067</b> | <b>36 675</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 23 177        | 23 810        | 10      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>23 177</b> | <b>23 810</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>23 177</b> | <b>23 810</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         | 17      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 5 260         | 3 931         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -182          | 6 122         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>7 890</b>  | <b>12 865</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>31 067</b> | <b>36 675</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010         | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Müügitulu                                   | 135 645      | 134 823      | 18      |
| Muud äritulud                               | 0            | 855          | 19      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -44 467      | -41 030      | 20      |
| Tööjõukulud                                 | -88 846      | -85 708      | 21      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -1 244       | -1 460       | 7,8     |
| Muud ärikulud                               | 0            | -2           | 22      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>1 088</b> | <b>7 478</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 4            | 2            | 23      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 092</b> | <b>7 480</b> |         |
| Tulumaks                                    | -1 274       | -1 359       | 24      |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-182</b>  | <b>6 121</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011          | 2010          | Lisa nr  |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |               |               |          |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 1 088         | 7 478         |          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |               |               |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 1 244         | 1 460         | 7,8      |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 0             | -852          |          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>1 244</b>  | <b>608</b>    |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 4 220         | -6 062        | 3        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -633          | 871           | 10       |
| Laekunud intressid                                       | 4             | 2             |          |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -1 274        | -1 359        | 24       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>4 649</b>  | <b>1 538</b>  |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |               |               |          |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0             | -935          |          |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 0             | 852           |          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>0</b>      | <b>-83</b>    |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |               |               |          |
| Makstud dividendid                                       | -4 793        | -5 113        | 24       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-4 793</b> | <b>-5 113</b> |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-144</b>   | <b>-3 658</b> |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>2 864</b>  | <b>6 522</b>  | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-144</b>   | <b>-3 658</b> |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>2 720</b>  | <b>2 864</b>  | <b>2</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 9 044                       | 11 856 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 6 122                       | 6 122  |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -5 113                      | -5 113 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 10 053                      | 12 865 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -182                        | -182   |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -4 793                      | -4 793 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 5 078                       | 7 890  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Harrison Baltic 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2011 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Harrison Baltic finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse OÜ Harrison Baltic tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 319,56 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 319,56 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 20 %

Arvutitehnika 20 %

Maa ei amortiseeru.

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.

#### Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutusega immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 20% aastas.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

##### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi        | Kasulik eluiga |
|----------------------------|----------------|
| Transpordivahendid         | 5 aastat       |
| Arvutid ja arvutisüsteemid | 5 aastat       |

#### Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

#### Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

#### Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

#### Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

#### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% OÜ Harrison Baltic osakapitalist.

#### Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

#### Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

#### Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 35           | 70           |
| Arvelduskontod    | 2 685        | 2 794        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>2 720</b> | <b>2 864</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu              | 25 860        | 30 215        | 4       |
| Ostjatelt laekumata arved         | 34 828        | 39 020        |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | -8 968        | -8 805        |         |
| Muud nõuded                       | 68            | 68            | 5       |
| Muud nõuded                       | 68            | 68            |         |
| Ettemaksed                        | 561           | 426           | 6       |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>26 489</b> | <b>30 709</b> |         |

## Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                                       | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr  |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 34 828        | 39 020        |          |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        | -8 968        | -8 805        |          |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>25 860</b> | <b>30 215</b> | <b>3</b> |
|                                                       |               |               |          |
|                                                       | 2011          | 2010          | Lisa nr  |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |               |               |          |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses       | -8 805        | -7 066        |          |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded          | -1 917        | -1 905        |          |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded                        | 1 754         | 166           |          |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>-8 968</b> | <b>-8 805</b> | <b>3</b> |

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

|                          | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr  |
|--------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|----------|
|                          |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |          |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>68</b>  | <b>68</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>3</b> |
|                          |            |                                   |                     |             |          |
|                          | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr  |
|                          |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |          |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>68</b>  | <b>68</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>3</b> |

## Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

|                            | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr  |
|----------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|----------|
|                            |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |          |
| Tulevaste perioodide kulud | 350        | 350                               | 0                   | 0           |          |
| Muud makstud ettemaksed    | 211        | 211                               | 0                   | 0           |          |
| <b>Kokku ettemaksed</b>    | <b>561</b> | <b>561</b>                        | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>3</b> |
|                            |            |                                   |                     |             |          |
|                            | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr  |
|                            |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |          |
| Tulevaste perioodide kulud | 344        | 344                               | 0                   | 0           |          |
| Muud makstud ettemaksed    | 82         | 82                                | 0                   | 0           |          |
| <b>Kokku ettemaksed</b>    | <b>426</b> | <b>426</b>                        | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>3</b> |

## Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                                    |                       | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Masinad ja<br>seadmed |         |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                                    |                       |         |
| Soetusmaksumus      | 11 434                  | 5 875                              | 17 309                | 17 309  |
| Akumuleeritud kulum | -10 395                 | -3 467                             | -13 862               | -13 862 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 039                   | 2 408                              | 3 447                 | 3 447   |
|                     |                         |                                    |                       |         |
| Ostud ja parendused | 0                       | 934                                | 934                   | 934     |
| Amortisatsioonikulu | -445                    | -887                               | -1 332                | -1 332  |
|                     |                         |                                    |                       |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                                    |                       |         |
| Soetusmaksumus      | 6 830                   | 6 809                              | 13 639                | 13 639  |
| Akumuleeritud kulum | -6 236                  | -4 354                             | -10 590               | -10 590 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 594                     | 2 455                              | 3 049                 | 3 049   |
|                     |                         |                                    |                       |         |
| Amortisatsioonikulu | -446                    | -745                               | -1 191                | -1 191  |
|                     |                         |                                    |                       |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                                    |                       |         |
| Soetusmaksumus      | 6 830                   | 6 809                              | 13 639                | 13 639  |
| Akumuleeritud kulum | -6 682                  | -5 099                             | -11 781               | -11 781 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 148                     | 1 710                              | 1 858                 | 1 858   |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

|                    | 2011     | 2010       |
|--------------------|----------|------------|
| Masinad ja seadmed | 0        | 852        |
| Transpordivahendid | 0        | 852        |
| <b>Kokku</b>       | <b>0</b> | <b>852</b> |

## Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku |
|---------------------|----------------|-------|
|                     | Arvutitarkvara |       |
| <b>31.12.2009</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 639            | 639   |
| Akumuleeritud kulum | -458           | -458  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 181            | 181   |
|                     |                |       |
| Amortisatsioonikulu | -128           | -128  |
|                     |                |       |
| <b>31.12.2010</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 639            | 639   |
| Akumuleeritud kulum | -586           | -586  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 53             | 53    |
|                     |                |       |
| Amortisatsioonikulu | -53            | -53   |
|                     |                |       |
| <b>31.12.2011</b>   |                |       |
| Soetusmaksumus      | 639            | 639   |
| Akumuleeritud kulum | -639           | -639  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0              | 0     |

## Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 2011   | 2010    |
|------------------|--------|---------|
| Kasutusrendikulu | -9 730 | -10 008 |

OÜ Harrison Baltic rendib bürooruume, arvutiserverit, auto parkimiskohti.

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 1 922         | 1 685         | 11      |
| Võlad töövõtjatele               | 12 998        | 13 445        | 12      |
| Maksuvõlad                       | 8 160         | 8 601         | 13      |
| Muud võlad                       | 0             | 64            | 14      |
| Saadud ettemaksed                | 97            | 15            | 15      |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>23 177</b> | <b>23 810</b> |         |

## Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2011   | 31.12.2010   | Lisa nr |
|--------------------------------|--------------|--------------|---------|
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>1 922</b> | <b>1 685</b> | 10      |

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.

## Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Töötasude kohustus              | 5 453         | 5 250         |         |
| Puhkusetasude kohustus          | 7 545         | 8 195         |         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>12 998</b> | <b>13 445</b> | 10      |

Alakirjel "Töötasude kohustus" on kajastatud bilansikuupäeva seisuga täitmata detsembrikuu palgakohustused töötajate ees.

Alakirjel "Puhkusetasude kohustus" on kajastatud bilansikuupäeva seisuga puhkusereserv koos sotsiaalmaksudega.

## Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 2 075        | 2 815        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 1 312        | 1 277        |
| Sotsiaalmaks                                  | 4 292        | 4 100        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 88           | 31           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 393          | 376          |
| Intress                                       | 0            | 2            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>8 160</b> | <b>8 601</b> |

## Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

|                         | 31.12.2010 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr   |
|-------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|-----------|
|                         |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |           |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>64</b>  | <b>64</b>                        | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>10</b> |

  

|                         | 31.12.2011 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr   |
|-------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|-----------|
|                         |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |           |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>10</b> |

## Lisa 15 Saadud ettemaksed

(eurodes)

|                                | 31.12.2011 | 31.12.2010 | Lisa nr   |
|--------------------------------|------------|------------|-----------|
| Ettemaksed ostjatelt           | 97         | 15         |           |
| <b>Kokku saadud ettemaksed</b> | <b>97</b>  | <b>15</b>  | <b>10</b> |

Sellel kirjel on kajastatud OÜ Harrison Baltic kohustused ostjate ees.

## Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2011   | 31.12.2010    |
|---------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |              |               |
| Võimalikud dividendid                       | 4 012        | 7 942         |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 1 066        | 2 111         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>5 078</b> | <b>10 053</b> |

## Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

|                                                                                                    | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                                                                         | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk)                                                                                     | 1          | 1          |
| Seisuga 31.12.2011.a koosneb OÜ Harrison Baltic osakapital ühest osast nimiväärtusega 2 556 eurot. |            |            |

## Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

|                                                        | 2011           | 2010           |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes            |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                           |                |                |
| Eesti                                                  | 135 530        | 134 823        |
| Läti                                                   | 115            | 0              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>             | <b>135 645</b> | <b>134 823</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                 | <b>135 645</b> | <b>134 823</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                          |                |                |
| Raamatupidamise teenused                               | 65 124         | 62 159         |
| Maksu- ja raamtupidamisalane nõustamine                | 18             | 1 009          |
| Muud juriidilised toimingud                            | 5 023          | 2 836          |
| Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused | 65 480         | 68 819         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                 | <b>135 645</b> | <b>134 823</b> |

## Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

|                                    | 2011     | 2010       |
|------------------------------------|----------|------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 0        | 852        |
| Muud                               | 0        | 3          |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>0</b> | <b>855</b> |

## Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                           | 2011           | 2010           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                               | -9 730         | -10 008        |
| Energia                                   | -2 843         | -1 972         |
| Elektrienergia                            | -450           | -184           |
| Kütus                                     | -2 393         | -1 788         |
| Mitmesugused bürookulud                   | -5 768         | -5 810         |
| Koolituskulud                             | -238           | -249           |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | -4 723         | -1 905         |
| Põhivahendide remondi ja hoolduskulud     | -2 740         | -3 702         |
| Kindlustuskulud                           | -306           | -379           |
| Tööjõurent                                | -13 347        | -12 306        |
| Pangateenused                             | -487           | -330           |
| Esinduskulud                              | -296           | -298           |
| Sidekulud                                 | -3 098         | -3 211         |
| Isikliku sõiduauto hüvitis                | -320           | -767           |
| Muud                                      | -571           | -93            |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>-44 467</b> | <b>-41 030</b> |

## Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                      | 2011           | 2010           |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                            | -66 176        | -63 812        |
| Sotsiaalmaksud                                       | -22 670        | -21 895        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>-88 846</b> | <b>-85 707</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale</b> | <b>7</b>       | <b>6</b>       |

## Lisa 22 Muud ärikulud (eurodes)

|                                | 2011     | 2010      |
|--------------------------------|----------|-----------|
| Traavid, viivised ja hüvitised | 0        | -2        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>0</b> | <b>-2</b> |

## Lisa 23 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

|                                     | 2011     | 2010     |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Intressitulud                       | 4        | 2        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>4</b> | <b>2</b> |

Selles lisas on kajastatud saadud pangahoiuste intressitulud.

## Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

|                            | 2011              |               | 2010              |               |
|----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks      | Maksustatav summa | Tulumaks      |
| Väljakuulutatud dividendid | 4 793             | -1 274        | 5 113             | -1 359        |
| <b>Kokku</b>               | <b>4 793</b>      | <b>-1 274</b> | <b>5 113</b>      | <b>-1 359</b> |

## Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2011   | 2010   |
| Arvestatud tasu                                                               | 11 840 | 11 390 |
| Isikliku sõiduauto kasutamine hüvitis                                         | 320    | 767    |

OÜ Harrison Baltic juhatus koosneb ühest liikmest, kes 2011.aastal sai tasu töölepingu alusel summas 11840 eurot ning kompensatsiooni isiku sõiduauto kasutamise eest summas 320 eurot.

Juhatuse liikme kohuste täitmise ees ta eraldi tasu ei saa.

## Aruande digitaalallkirjad

Harrison Baltic OÜ (registrikood: 10917586) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| OLGA SUSI          | Juhatuse liige     | 12.04.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 5 260        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -182         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 078</b> |
| Jaotamine                                                              |              |
| Dividendideks                                                          | 4 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 078        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 078</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 5 260        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -182         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 078</b> |
| Jaotamine                                                              |              |
| Teiste reservide suurendamine (vähendamine)                            |              |
| Dividendideks                                                          | 4 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 078        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>5 078</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                             | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Raamatupidamine, maksualane nõustamine                 | 69202      | 65142           | 48.02%      | Jah            |
| Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused | 82991      | 65480           | 48.27%      | Ei             |
| Muud juriidilised toimingud                            | 69109      | 5023            | 3.70%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Olga Susi      | 45206040350                               |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu                    |
|-------------------|-------------------------|
| Telefon           | +372 6450490            |
| Faks              | +372 6482244            |
| Mobiiltelefon     | +372 55669614           |
| E-posti aadress   | info@harrison-baltic.ee |
| Veebilehe aadress | www.harrison-baltic.ee  |