

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Geostconsult

registrikood: 10994467

tänavanimi: Laki 15

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12915

telefon: +372 5066853

faks: +372 6563856

e-posti aadress: margus@geost.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19

Tegevusaruanne

OÜ Geostconsult alustas oma tegevust 2004.aastal. Põhitegevuseks on geodeetiliste mõõdistusseadmete rent ning raamatupidamise teenuste osutamine.

Eesmärk, mis olid seatud 2011.aastal täideti seoses müügikäibe suuremisega võrreldes 2010.aastaga.

Eesmärgid 2012. aastal:

- tehnilise pargi uuendamine ja tarkvara täiustamine;
- võrreldes 2010 aastaga suurendada müügitulu.

2008.a. majandusaastal soetas OÜ Geostconsult endale tütarettevõtte.

Tütarettevõtte OÜ Geosoft tegevusalaks on geodeetiline riist- ja tarkvara. Toodete põhiosa moodustavad elektrontahhümeetrid, GPS seadmed, vastav tarkvara ja mõõtevarustus. OÜ Geosoft on TRIMBLE ja NIKON kaubamärkide mõõdistusalase divisjoni toodete ametlik esindaja Eestis. Trimble on maailma suurim geodeetiliste instrumentide tootja, olles juhtival kohal nii tahhümeetrite kui GPS seadmete osas. OÜ Geosoft on ka SBG AB esindaja, kes pakub väga mitmekülgset geodeetilist andmetöötlustarkvara, mis ühildub hästi Trimble seadmetega. Olulisel kohal firma tegevuses on ka seadmete rent ja konsultatsioon. Firma peaesmärk on pakkuda asjatundlikku ja kiiret teenust nii müügi kui seadmete rendi osas.

2009.a. majandusaastal soetas OÜ Geostconsult teise tütarettevõtte OÜ Estgeo. Osaühing Estgeo põhitegevusaladeks on ehitusgeodeetiliste ja topograafiliste teenuste osutamine. Teenuste hulka kuulub ka GPS mõõdistamine.

Finantsnäitajad on arvutatud emaettevõtte OÜ Geostconsulti kohta.

Käive ja kasum	2011	2010
Puhaskasumimäär	-9 %	11,78%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,52	0,76
Varad ja tootlus		
Omakapitali osakaal	87,78	88,3%
Omakapitali tootlus (ROE)	-3,37%	7,33%

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Puhaskasumimäär(%)=aruandeaasta puhaskasum/müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused
- Omakapitali osakaal (%)=omakapital kokku/kohustused ja omakapital kokku*100
- Omakapitali tootlus(ROE)(%)= aruandeaasta puhaskasum/omakapital kokku*100

Margus Sarapik
Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 055	59 197	2
Nõuded ja ettemaksed	56 863	38 334	3
Varud	43 886	30 240	6
Kokku käibevara	134 804	127 771	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	119 269	48 924	7
Immateriaalne põhivara	37 839	41 663	8
Kokku põhivara	157 108	90 587	
Kokku varad	291 912	218 358	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 753	5 826	9
Võlad ja ettemaksed	93 466	34 177	10
Kokku lühiajalised kohustused	110 219	40 003	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 966	8 603	9
Kokku pikaajalised kohustused	27 966	8 603	
Kokku kohustused	138 185	48 606	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 910	64 843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 654	40 919	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	93 376	108 574	
Vähemususalus	60 351	61 178	
Kokku omakapital	153 727	169 752	
Kokku kohustused ja omakapital	291 912	218 358	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	732 466	457 526	12
Muud äritulud	2 760	4 547	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-512 472	-206 001	14
Mitmesugused tegevuskulud	-77 449	-64 574	15
Tööjõukulud	-118 499	-104 905	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 529	-16 974	7,8
Muud ärikulud	-545	-1 122	17
Ärikasum (kahjum)	12 732	68 497	
Finantstulud ja -kulud	-1 123	-1 453	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 609	67 044	
Tulumaks	-5 782	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 827	67 044	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	6 654	40 919	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-827	26 125	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 732	68 497	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 529	16 974	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 598	-4 544	
Kokku korrigeerimised	10 931	12 430	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-633	3 881	
Varude muutus	-13 646	3 757	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	60 808	-41 926	
Laekunud intressid	-1 193	-1 453	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 782	0	
Kokku rahavood äritegevusest	63 217	45 186	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 909	-4 357	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 700	19 301	7
Antud laenud	-21 659	-3 196	
Antud laenude tagasimaksed	2 237	0	
Laekunud intressid	70	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	8 048	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 513	11 748	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 994	-20 078	
Makstud dividendid	-21 852	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 846	-20 078	
Kokku rahavood	-25 142	36 856	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 197	22 341	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 142	36 856	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 055	59 197	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	2 556	256	64 843	35 053	102 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	40 919	0	40 919
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	26 125	26 125
31.12.2010	2 556	256	105 762	61 178	169 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 654	0	6 654
Makstud dividendid	0	0	-21 852	0	-21 852
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-827	-827
31.12.2011	2 556	256	90 564	60 351	153 727

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geostconsult 2011.aasta konsolideeritud 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

2011. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Geostconsult (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte OÜ Geosoft ja tütarettevõtte OÜ Estgeo finantsnäitajad .

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtte kontrolli all oleva tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all oleva ettevõtte tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütarettevõttesse soetusmaksumuses.

Tütarettevõtte

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Konsolideeritud aastaaruande lisades esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata esmased aruanded. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeeringud tütarettevõtetesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuses .

Finantsvarad

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid , nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete

esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 447,38 €. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 447,38 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Tarkvara

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, kontserni poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul. Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Arvutitarkvara kulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transport	10
Masinaid ja seadmed	3
Inventar	3
Tarkvara ja muu immateriaalne põhivara	5

Rendid

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

Kontsern kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on

lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kontsern kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes kontsernis sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused).

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. Finantskohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Hooldustasud

Hooldus seisneb ühekordses suuremas toimingus, kajastatakse tulu antud toimingu teostamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	390	0
Arvelduskontod	33 665	59 197
Kokku raha	34 055	59 197

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	34 024	34 258
Ostjatelt laekumata arved	34 024	34 258
Muud nõuded	21 659	3 594
Laenunõuded	21 659	398
Viitlaekumised	0	3 196
Ettemaksed	959	482
Deposiit	221	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 863	38 334

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	161	1 767
Käibemaks	1 131	63
Üksikisiku tulumaks	2 657	2 672
Sotsiaalmaks	5 067	5 154
Kohustuslik kogumispension	230	156
Töötuskindlustusmaksed	491	656
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 737	10 468

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10629058	GEOSOFT OÜ	Eesti	Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	70	70
11659498	ESTGEO OÜ	Eesti	Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	55	55

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
GEOSOFT OÜ	59 447	47 934	19 371	126 752
ESTGEO OÜ	27 306	1 406	-11 158	17 554
Kokku	86 753	49 340	8 213	144 306

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	43 886	30 240
Kokku varud	43 886	30 240

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	11 320	1 994	76 390	89 704	54 041	143 745
Akumuleeritud kulum	-7 169	-1 214	-51 484	-59 867	-12 024	-71 891
Jääkmaksumus	4 151	780	24 906	29 837	42 017	71 854
Ostud ja parendused	4 357	0	0	4 357	0	4 357
Amortisatsioonikulu	-1 858	-417	-6 350	-8 625	-3 905	-12 530
Müügid	0	0	-14 069	-14 069	-688	-14 757
31.12.2010						
Soetusmaksumus	15 677	1 436	16 224	33 337	52 783	86 120
Akumuleeritud kulum	-9 027	-1 073	-11 737	-21 837	-15 359	-37 196
Jääkmaksumus	6 650	363	4 487	11 500	37 424	48 924
Ostud ja parendused	22 988	1 211	28 797	52 996	33 155	86 151
Amortisatsioonikulu	-2 003	-1 215	-3 382	-6 600	-3 104	-9 704
Müügid	0	0	0	0	-6 102	-6 102
31.12.2011						
Soetusmaksumus	38 665	2 647	45 021	86 333	79 836	166 169
Akumuleeritud kulum	-11 030	-2 288	-15 119	-28 437	-18 463	-46 900
Jääkmaksumus	27 635	359	29 902	57 896	61 373	119 269

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	8 700	19 301
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	575
Muud masinad ja seadmed	8 700	18 726
Kokku	8 700	19 301

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	65 025	65 025
Akumuleeritud kulum	-18 918	-18 918
Jääkmaksumus	46 107	46 107
Amortisatsioonikulu	-4 444	-4 444
31.12.2010		
Soetusmaksumus	65 025	65 025
Akumuleeritud kulum	-23 362	-23 362
Jääkmaksumus	41 663	41 663
Amortisatsioonikulu	-3 824	-3 824
31.12.2011		
Soetusmaksumus	65 025	65 025
Akumuleeritud kulum	-27 186	-27 186
Jääkmaksumus	37 839	37 839

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised kapitalirendikohustused	16 753	16 753	0	
Pikaajalised kapitalirendikohustused	27 966	0	27 966	
Kapitalirendikohustused kokku	44 719	16 753	27 966	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised kapitalirendikohustused	5 826	5 826	0	
Pikaajalised kapitalirendikohustused	8 603	0	8 603	
Kapitalirendikohustused kokku	14 429	5 826	8 603	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Muu materiaalne põhivara	21 100	22 900
Muud varad	0	3 019
Kokku	21 100	25 919

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi tingimustel seadmed. Vastavalt rendilepingutele ei ole ettevõttel õigust anda vara allrendile ilma rendileandja kirjaliku loata. Kapitalirendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	62 069	7 603	
Võlad töövõtjatele	13 817	16 106	
Maksuvõlad	9 737	10 468	4
Muud võlad	4 843	0	
Saadud ettemaksed	3 000	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	93 466	34 177	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

OÜ Geostconsult konsolideeritud jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 90,6 tuhat eurot (31. detsember 2010: 105,8 tuhat eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 71,5 tuhat eurot (31. detsember 2010: 83,5 tuhat eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 19 tuhat eurot (31. detsember 2010: 22 tuhat eurot).

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	713 892	288 688
Saksamaa	18 574	48 114
Rootsi	0	120 724
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	732 466	457 526
Kokku müügitulu	732 466	457 526
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	473 514	144 237
Sedamete hooldus-ja remondikulu	21 139	45 060
Sadamete renditulu	22 204	26 109
Muud teenused	47 203	49 596
Püsijaama teenus	50 619	28 482
Geodeetilised mõõdistustööd	113 899	150 359
Raamatupidamisteenus	3 888	13 683
Kokku müügitulu	732 466	457 526

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum müügiotel põhivara müügist	2 600	4 547
Muud	160	0
Kokku muud äritulud	2 760	4 547

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	418 760	127 437
Müügi eesmärgil ostetud teenused	21 460	26 624
Transpordikulud	1 795	2 658
Sadamete remont	24 093	26 210
Lisagarantii-toodetele	4 835	0
Püsijaama kulud	41 529	23 072
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	512 472	206 001

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	12 772	11 681
Mitmesugused bürookulud	17 826	8 618
Lähetuskulud	9 064	19 501
Koolituskulud	451	1 774
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 826	0
Transpordikulud	19 447	18 029
Reklaamtrükised ja otsereklaam	3 947	1 835
Juriidilised teenused	0	412
Muud	11 116	2 724
Kokku mitmesugused tegevuskulud	77 449	64 574

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	88 971	78 074
Sotsiaalmaksud	29 528	26 831
Kokku tööjõukulud	118 499	104 905
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	545	1 122
Kokku muud ärikulud	545	1 122

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	805	0	882	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	476	383	1 818	383

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütaretevõtjad	0	8 009	57	11 344
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 835	8 849	3 835	18 413

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	33 529	17 252

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011.a nii nagu ka 2010.a moodustatud allahindluseid. Juhatuse teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasne kontsernile lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 045	2 087
Nõuded ja ettemaksed	1 281	2 700
Kokku käibevara	3 326	4 787
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	49 340	49 340
Kokku põhivara	49 340	49 340
Kokku varad	52 666	54 127
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 434	6 336
Kokku lühiajalised kohustused	6 434	6 336
Kokku kohustused	6 434	6 336
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 979	41 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 559	3 505
Kokku omakapital	46 232	47 791
Kokku kohustused ja omakapital	52 666	54 127

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	17 299	29 757
Mitmesugused tegevuskulud	-4 288	-5 972
Tööjõukulud	-14 560	-20 269
Muud ärikulud	-10	-11
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 559	3 505
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 559	3 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 559	3 505

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 559	3 505
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 419	46
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98	-7 324
Kokku rahavood äritegevusest	-42	-3 773
Kokku rahavood	-42	-3 773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 087	5 860
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-42	-3 773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 045	2 087

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	41 474	44 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 505	3 505
31.12.2010	2 556	256	44 979	47 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 559	-1 559
31.12.2011	2 556	256	43 420	46 232

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Geostconsult (registrikood: 10994467) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS SARAPIK	Juhatuse liige	27.06.2012
HARALD LINDEBERG	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 654
Kokku	90 564
Jaotamine	
Kokku	90 564

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	12516	72.35%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	4783	27.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harald Lindeberg	35809190313	Kangru tn 7-9, Eesti	1278 EUR
Margus Sarapik	36609240215	RAJA, Sulupere küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6563856
Mobiiltelefon	+372 5066853
E-posti aadress	margus@geost.ee