

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ Geosoft

**registrikood:** 10629058

**tänava/talu nimi,** Pärnu mnt 388b  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11612

**telefon:** +372 6529224

**e-posti aadress:** info@geosoft.ee

**veebilehe aadress:** www.geosoft.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 10 |
| Lisa 5 Varud                                | 10 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara                 | 11 |
| Lisa 7 Immateriaalne põhivara               | 12 |
| Lisa 8 Kapitalirent                         | 12 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed                  | 13 |
| Lisa 10 Osakapital                          | 13 |
| Lisa 11 Müügitulu                           | 14 |
| Lisa 12 Muud äritulud                       | 14 |
| Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 14 |
| Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud           | 15 |
| Lisa 15 Tööjõukulud                         | 15 |
| Lisa 16 Muud ärikulud                       | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                    | 15 |

## Tegevusaruanne

OÜ Geosoft tegevusalaks on geodeetiline riist- ja tarkvara müük. Toodete põhiosa moodustavad elektrontahhümeetrid, GPS seadmed, vastav tarkvara ja mõõtevarustus. Oleme TRIMBLE kaubamärgi mõõdistusala divisjoni toodete ametlik esindaja Eestis. Trimble on maailma suurim geodeetiliste instrumentide tootja, olles juhtival kohal nii tahhümeetrite kui GPS seadmete osas. Olulisel kohal firma tegevuses on ka seadmete rent ja konsultatsioon. Firma peaeesmärk on pakkuda asjatundlikku ja kiiret teenust nii müügi kui seadmete rendi osas. Eriti suurt tähelepanu pöörame tehnilise toe pakkumisele, et meie poolt pakutavad tooted võimalikult valutult integreerida kliendi mõõtesüsteemi.

2011 aastal jätkati püsiklientide kvaliteetset teenindamist. Koostöös Trimble Europe BV-ga jätkasime teenuse VRS Now pakkumist ja arendamist.

2012-ndaks aastaks seati järgnevad eesmärgid:

- Jätkata ja parendada kliendisõbraliku teeninduse pakkumist,
- Töötajate igakülgne koolitamine,
- VRS Now teenuse arendamine ja tutvustamine.
- Jätkata ja edasi arendada Trimble toodete garantiiremondi ning hoolduse teostamist,
- Tulude ja kulude tasakaalu hoidmine
- Uute töötajate palkamine koos uue müügistrateegia rakendamisega.
- Uute toodete esindusõiguste hankimine

|                                      |        |         |
|--------------------------------------|--------|---------|
| Käive ja kasum                       | 2011   | 2010    |
| Brutokasumimäär                      | 19,76% | 33,38 % |
| Rahavoo juhtimine                    |        |         |
| Netorahavood äritegevusest           | 69 t.€ | 3 t.€   |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 1,1    | 2,18    |
| Varad ja tootlus                     |        |         |
| Omakapitali osakaal                  | 61,54% | 76,79%  |
| Omakapitali tootlus (ROE)            | 22,37% | 15,51%  |

Tegevusaruandes esitatud finanšnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär(%)= brutokasum/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

Hugo Toll

Juhatuse esimees

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 9 768          | 4 863          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 31 556         | 16 038         | 3       |
| Varud                                        | 43 886         | 30 241         | 5       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>85 210</b>  | <b>51 142</b>  |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 77 991         | 45 292         | 6       |
| Immateriaalne põhivara                       | 37 838         | 41 663         | 7       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>115 829</b> | <b>86 955</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>201 039</b> | <b>138 097</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 5 390          | 5 826          | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 69 256         | 17 621         | 9       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>74 646</b>  | <b>23 447</b>  |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |         |
| Laenukohustused                              | 2 673          | 8 603          | 8       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>2 673</b>   | <b>8 603</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>77 319</b>  | <b>32 050</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 12 781         | 12 781         | 10      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 3 729          | 3 729          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 79 537         | 73 089         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 27 673         | 16 448         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>123 720</b> | <b>106 047</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>201 039</b> | <b>138 097</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 611 956       | 269 272       | 11      |
| Muud äritulud                               | 2 758         | 4 544         | 12      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -491 012      | -179 376      | 13      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -41 899       | -29 421       | 14      |
| Tööjõukulud                                 | -38 679       | -30 187       | 15      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -10 932       | -16 248       | 6,7     |
| Muud ärikulud                               | -1 235        | -683          | 16      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>30 957</b> | <b>17 901</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -652          | -1 453        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>30 305</b> | <b>16 448</b> |         |
| Tulumaks                                    | -2 632        | 0             |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>27 673</b> | <b>16 448</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011           | 2010           | Lisa nr  |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                |          |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 30 957         | 17 901         |          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 10 932         | 16 248         | 6,7      |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | -2 598         | -4 544         |          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>8 334</b>   | <b>11 704</b>  |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -5 018         | 12 761         |          |
| Varude muutus                                            | -13 644        | 3 757          |          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 51 628         | -41 665        |          |
| Makstud intressid                                        | -652           | -1 453         |          |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -2 632         | 0              |          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>68 973</b>  | <b>3 005</b>   |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                |          |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -45 909        | 0              | 6,7      |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 8 700          | 19 301         |          |
| Antud laenud                                             | -10 500        | 0              | 3        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-47 709</b> | <b>19 301</b>  |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                |          |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -6 359         | -20 078        |          |
| Makstud dividendid                                       | -10 000        | 0              |          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-16 359</b> | <b>-20 078</b> |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>4 905</b>   | <b>2 228</b>   |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>4 863</b>   | <b>2 635</b>   | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>4 905</b>   | <b>2 228</b>   |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>9 768</b>   | <b>4 863</b>   | <b>2</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>           | 12 781                      | 3 729                        | 73 089                      | 89 599  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 16 448                      | 16 448  |
| <b>31.12.2010</b>           | 12 781                      | 3 729                        | 89 537                      | 106 047 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 27 673                      | 27 673  |
| Makstud dividendid          | 0                           | 0                            | -10 000                     | -10 000 |
| <b>31.12.2011</b>           | 12 781                      | 3 729                        | 107 210                     | 123 720 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Geosoft 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis.

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.

### Finantsvarad

Ettevõtte 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 laekavas summas. 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 kaasuvat 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 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 447,38 eurot, 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, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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 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 või ümberklassifitseerimisel "müügiotol põhivaraks".

Immateriaalne põhivara

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.

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

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Transpordivahendid  | 10             |
| Muud seadmed        | 10             |
| Muu inventar        | 5              |

#### Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

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

Ettevõtte kui rendileandja

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

#### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

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 õiglases 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.

#### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 390          | 0            |
| Arvelduskontod    | 9 378        | 4 863        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>9 768</b> | <b>4 863</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                             | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu                        | 20 619        | 15 555        |
| Muud nõuded                                 | 10 937        | 483           |
| Laenunõuded                                 | 10 500        | 0             |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud | 437           | 483           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>           | <b>31 556</b> | <b>16 038</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Ettevõtte tulumaks                            | 133          | 1 410        |
| Käibemaks                                     | 3 391        | 1 576        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 1 183        | 862          |
| Sotsiaalmaks                                  | 2 139        | 1 711        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 104          | 72           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 250          | 218          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>7 200</b> | <b>5 849</b> |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 43 886        | 30 241        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>43 886</b> | <b>30 241</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                                    |                               |                       |                                | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Muud<br>masinad ja<br>seadmed | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |         |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 11 320                  | 15 485                             | 60 900                        | 87 705                | 54 041                         | 141 746 |
| Akumuleeritud kulum | -7 169                  | -9 829                             | -40 870                       | -57 868               | -12 024                        | -69 892 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 4 151                   | 5 656                              | 20 030                        | 29 837                | 42 017                         | 71 854  |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Amortisatsioonikulu | -1 132                  | -2 862                             | -3 905                        | -7 899                | -3 905                         | -11 804 |
| Müügid              | 0                       | 0                                  | -14 070                       | -14 070               | -688                           | -14 758 |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 11 320                  | 5 912                              | 11 747                        | 28 979                | 52 783                         | 81 762  |
| Akumuleeritud kulum | -8 301                  | -3 118                             | -9 692                        | -21 111               | -15 359                        | -36 470 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 3 019                   | 2 794                              | 2 055                         | 7 868                 | 37 424                         | 45 292  |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Ostud ja parendused | 0                       | 1 211                              | 11 542                        | 12 753                | 33 155                         | 45 908  |
| Amortisatsioonikulu | -1 132                  | -1 215                             | -1 656                        | -4 003                | -3 104                         | -7 107  |
| Müügid              | 0                       | 0                                  | 0                             | 0                     | -6 102                         | -6 102  |
|                     |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                                    |                               |                       |                                |         |
| Soetusmaksumus      | 11 320                  | 7 123                              | 23 289                        | 41 732                | 75 138                         | 116 870 |
| Akumuleeritud kulum | -9 433                  | -4 333                             | -11 348                       | -25 114               | -13 765                        | -38 879 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 887                   | 2 790                              | 11 941                        | 16 618                | 61 373                         | 77 991  |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

|                            | 2011         | 2010          |
|----------------------------|--------------|---------------|
| Masinad ja seadmed         | 8 700        | 19 301        |
| Arvutid ja arvutisüsteemid | 0            | 575           |
| Muud masinad ja seadmed    | 8 700        | 18 726        |
| <b>Kokku</b>               | <b>8 700</b> | <b>19 301</b> |

## Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                            | Kokku   |
|---------------------|----------------------------|---------|
|                     | Muu immateriaalne põhivara |         |
| <b>31.12.2009</b>   |                            |         |
| Soetusmaksumus      | 65 025                     | 65 025  |
| Akumuleeritud kulum | -18 918                    | -18 918 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 46 107                     | 46 107  |
|                     |                            |         |
| Amortisatsioonikulu | -4 444                     | -4 444  |
|                     |                            |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                            |         |
| Soetusmaksumus      | 65 025                     | 65 025  |
| Akumuleeritud kulum | -23 362                    | -23 362 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 41 663                     | 41 663  |
|                     |                            |         |
| Amortisatsioonikulu | -3 825                     | -3 825  |
|                     |                            |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                            |         |
| Soetusmaksumus      | 65 025                     | 65 025  |
| Akumuleeritud kulum | -27 187                    | -27 187 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 37 838                     | 37 838  |

## Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                      | 31.12.2011 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised kapitalirendikohustused | 5 930      | 5 930                            | 0                   | 0           |
| Pikaajalised kapitalirendikohustused | 2 673      | 0                                | 2 673               | 0           |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 8 603      | 5 930                            | 2 673               | 0           |

|                                      | 31.12.2010    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised kapitalirendikohustused | 5 826         | 5 826                             | 0                   | 0           |
| Pikaajalised kapitalirendikohustused | 8 603         | 0                                 | 8 603               | 0           |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>14 429</b> | <b>5 826</b>                      | <b>8 603</b>        | <b>0</b>    |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 2011          | 2010          |
| Muu materiaalne põhivara                 | 21 100        | 22 900        |
| Muud varad                               | 0             | 3 019         |
| <b>Kokku</b>                             | <b>21 100</b> | <b>25 919</b> |

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

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 57 021        | 6 328         |         |
| Võlad töövõtjatele               | 4 535         | 5 444         |         |
| Maksuvõlad                       | 7 200         | 5 849         | 4       |
| Muud võlad                       | 500           | 0             |         |
| Dividendivõlad                   | 500           | 0             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>69 256</b> | <b>17 621</b> |         |

## Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 12 781     | 12 781     |
| Osade arv (tk) | 3          | 3          |

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2010 moodustas 107 tuhat eurot (31. detsember 2010: 89,6) tuhat eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 84,7 tuhat eurot (31. detsembril 2010: 70,6 tuhat eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 22 tuhat eurot (31. detsembril 2010: 19 tuhat eurot).

## Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 593 382        | 221 158        |
| Saksamaa                                    | 18 574         | 48 114         |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>611 956</b> | <b>269 272</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>611 956</b> | <b>269 272</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| Kaupade müük                                | 475 574        | 144 237        |
| Seadmete hooldus-ja remonditulu             | 21 139         | 45 060         |
| Seadmete renditulu                          | 17 421         | 21 437         |
| Muud teenused                               | 47 203         | 30 056         |
| Püsijaama teenus                            | 50 619         | 28 482         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>611 956</b> | <b>269 272</b> |

## Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

|                                    | 2011         | 2010         |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 2 598        | 4 544        |
| Muud                               | 160          | 0            |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>2 758</b> | <b>4 544</b> |

## Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2011           | 2010           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 418 760        | 127 437        |
| Transpordikulud                                  | 1 795          | 2 657          |
| Seadmete remont                                  | 24 093         | 26 210         |
| Lisagarantii-toote kood                          | 4 835          | 0              |
| Püsijaama kulud                                  | 41 529         | 23 072         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>491 012</b> | <b>179 376</b> |

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2011          | 2010          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| Üür ja rent                            | 6 060         | 4 660         |
| Mitmesugused bürookulud                | 8 440         | 7 130         |
| Lähetuskulud                           | 3 986         | 2 087         |
| Koolituskulud                          | 451           | 638           |
| Transpordikulud                        | 4 458         | 3 484         |
| Reklaamtrükised ja otsereklaam         | 3 752         | 1 665         |
| Muud                                   | 14 752        | 9 757         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>41 899</b> | <b>29 421</b> |

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011          | 2010          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 28 784        | 22 461        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 9 895         | 7 726         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>38 679</b> | <b>30 187</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 3             |

## Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2011         | 2010       |
|--------------------------------|--------------|------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | 0            | 140        |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved | 1 078        | 0          |
| Muud                           | 157          | 543        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>1 235</b> | <b>683</b> |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                      | Kohustused | Kohustused |
| Emaettevõtja                                                         | 805        | 652        |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 460        | 1 841      |

|                                                                      | 2011  |        | 2010   |        |
|----------------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|
|                                                                      | Ostud | Müügid | Ostud  | Müügid |
| Emaettevõtja                                                         | 8 053 | 0      | 10 660 | 0      |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 5 273 | 15 042 | 4 011  | 4 731  |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
|                                                                               | 2011   | 2010  |
| Arvestatud tasu                                                               | 13 813 | 9 685 |

Juhatuse liikmete lahkumisel ei ole ettenähtud rahalist lahkumiskompensatsiooni ja ei ole väljastatud mingeid garantiisid. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011.a nii nagu ka 2010.a moodustatud allahindluseid.

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ Geosoft (registrikood: 10629058) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KRISTEL JÜRISTO    | Juhatuse liige     | 25.04.2012           |
| HUGO TOLL          | Juhatuse liige     | 16.05.2012           |
| Resolutsioon:      | Kinnitan           |                      |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 79 537         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 27 673         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>107 210</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Dividendideks                                                          | -20 000        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 107 210        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>87 210</b>  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                            | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük                         | 46699      | 543916          | 88.88%      | Jah            |
| Muu traadita sideteenuse osutamine (sh traadita Internet)                             | 61209      | 50619           | 8.27%       | Ei             |
| Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent | 77399      | 17421           | 2.85%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi        | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Kristel Jüristo       | 46610080213                         |                   | 1917 EUR                  |
| Osaühing Geostconsult | 10994467                            |                   | 8947 EUR                  |
| Hugo Toll             | 37603304916                         |                   | 1917 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu               |
|-------------------|--------------------|
| Telefon           | +372 6529224       |
| E-posti aadress   | info@geosoft.ee    |
| E-posti aadress   | kristel@geosoft.ee |
| Veebilehe aadress | www.geosoft.ee     |