

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Geoterra

registrikood: 10421381

tänava/talu nimi, Kaluri 15-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 5016921

e-posti aadress: teppo@hot.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Geoterra OÜ põhitegevuseks on geodeetilised mõõdistustööd ja maakorralduslikud tööd.

Aruande aastal töötas Geoterra OÜ-s 2 palgalist töötajat.

Tööjõukulu 2012.a. oli 27 671 eur. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Et püsida turul konkurentsivõimelisemana ja tõhustada tööjõudlust on kavas järgmisel aastal soetada uut aparatuuri. 2013 majandusaastaks planeerime 10% käibekasvu. Plaanis on alustada koostööd uue kliendisegmendiga, tugevdamiseks tegevusväljavaateid tulevikus. Põhieesmärgiks on ettevõtte kasumlikkuse tõstmine ja lõpetada 2013 aasta positiivse tulemusega.

	2012	2011
Müügitulu (tuh eur)	42968	38372
Käibe kasv (%)	11,78	75,70
Puhaskasum (tuh eur)	-1910	575
Puhasrentaablus %	-4,45	1,50
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,50	1,99
ROA %	-24,76	5,85
ROE %	-51,46	10,12
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100		
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused		
ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100		
ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	2 113	4 198
Nõuded ja ettemaksed	1 448	1 632
Kokku käibevara	3 561	5 830
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 012	1 884
Kokku põhivara	1 012	1 884
Kokku varad	4 573	7 714
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 233	3 943
Kokku lühiajalised kohustused	3 233	3 943
Kokku kohustused	3 233	3 943
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 215	3 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 431	-1 910
Kokku omakapital	1 340	3 771
Kokku kohustused ja omakapital	4 573	7 714

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	34 189	42 968
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 463	-3 456
Mitmesugused tegevuskulud	-9 744	-12 945
Tööjõukulud	-24 460	-27 671
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-871	-688
Muud ärikulud	-82	-118
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 431	-1 910
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 431	-1 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 431	-1 910

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 431	-1 910
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	871	688
Kokku korrigeerimised	871	688
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	183	3 269
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-708	-201
Kokku rahavood äritegevusest	-2 085	1 846
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 000
Kokku rahavood	-2 085	846
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 198	3 352
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 085	846
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 113	4 198

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	3 125	5 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 910	-1 910
31.12.2012	2 556	1 215	3 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 431	-2 431
31.12.2013	2 556	-1 216	1 340

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Geoterra OÜ 2012 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Aruande periood 01.01.2013-31.12.2013

Esitlusvaluuta EUR, finantsandmete täpsusaste 1 EUR

Aastaaruande kajastamisel on lähtutud Eesti hea raamatupidamistava nõuetest, mis reguleerivad tekkepõhist raamatupidamise arvestusprintsiipi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses(s.o.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 EUR. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana(varude koosseisus)ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalse 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamine kajastatakse lineaarsel meetodil.Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Tulud

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad 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.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid aktsionärideg, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastegaja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	18 252	20 454
Sotsiaalmaksud	6 209	7 065
Kokku tööjõukulud	24 461	27 519
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 065	0
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 285	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.02.2015

OÜ Geoterra (registrikood: 10421381) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TEPPO	Juhatuse liige	23.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 431
Kokku	-1 216
Katmine	
Kokku	-1 216

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	34189	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eimar Vallner	35802220345	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Tiit Teppo	35708060224	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016921
E-posti aadress	teppo@hot.ee