

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Geosoft

registrikood: 10629058

tänav, maja: Kesk tee 23a // Tiigi tn 28

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harjumaa

postisihnumber: 75301

telefon: +372 524 8648, +372 680 3888

e-posti aadress: hugo@geosoft.ee

veebilehe aadress: <http://www.geosoft.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Geosoft OÜ põhitegevusalaks on geodeetiliste seadmete ja tarkvara müük. Peamised müügiartiklid on elektrontahhümeetrid, GNSS vastuvõtjad, väliarvutid, tarkvara ja mõõtevarustus. Lisaks laiale tootevalikule pakub ettevõtte GNSS püsijaamade võrgu teenuseid, mõõteseadmete rendi-, hooldus-, konsultatsiooni- ja koolitusteenuseid.

Geosoft OÜ on Trimble Europe B.V. pikaajaline koostööpartner ja rahvusvaheliselt tuntud ning tunnustatud Trimble kaubamärgi ametlik esindaja Eestis. Trimble Inc on NASDAQ-i börsil noteeritud maailma suurim GPS/GNSS navigatsioonisüsteemide ja geodeetiliste instrumentide tootja, kes on turul saavutanud liidrispositsiooni tipptasemel mõõtetehnika ja uuenduslike tehnoloogiate poolest. Trimble seadmeid ja integreeritud lahendusi kasutatakse enam kui 150 riigis üle maailma.

Geosoft on ainus Trimble Europe B.V. poolt sertifitseeritud hooldusteenuse pakkuja Eestis. Ettevõtte eesmärgiks on pakkuda professionaalset ja kiiret teenust kõigis oma tegevusvaldkondades ning olla usaldusväärne koostööpartner kõigile klientidele.

2022. aastal oli ettevõtte müügitulu 1,3 miljonit eurot, mis 2021. aastaga võrreldes vähenes 17%. Toote- ja teenusegruppide lõikes kasvas enim VRS teenuste müük, mõnevõrra kahanes suurima osakaaluga geodeesia seadmete müük. Aasta kokkuvõttes teenis ettevõtte kasumit, mis 2021. aastaga võrreldes vähenes 36%.

2023. aastal plaanitakse jätkata senist tegevust, pakkuda kvaliteetseid tooteid ja professionaalset teenust, leida juurde uusi koostööpartnereid-kliente ning suurendada ettevõtte käibe kasvu aktiivse müügitegevuse läbi. Müügitegevuse efektiivistamiseks on plaanis suurendada ettevõtte müügimeeskonda ning pakkuda töötajatele rohkem koolitusi nii erialaste teadmiste kui aktiivse müügi oskuste täiendamiseks.

2022. majandusaasta tulem finantssuhtarvudes väljendatuna on järgmine:

Finantssuhtarv	Arvutamise meetoodika	2022	2021
Aruandeaasta kasumi kasv	(aruandeaasta kasum 2022 - aruandeaasta kasum 2021) / aruandeaasta kasum 2021	-36,0%	434,9%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja e maksevõime	käibevara / lühiajalised kohustised	2,47	3,00
Maksevõime e likviidsuskordaja	(käibevara - varud) / lühiajalised kohustused	0,77	1,01
Varade käibekordaja	müügitulu / varad	2,19	3,13
Võlakordaja	kohustised / varad	0,38	0,31
Ärimentaablus	ärikasum / müügitulu	0,09	0,11
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,08	0,10
Omakapitali tootlus (ROE)	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	28,1%	52,9%
Koguvarade tootlus (ROA)	aruandeaasta kasum / keskmised varad	18,3%	33,5%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	71 192	29 188
Nõuded ja ettemaksed	82 210	115 612
Varud	341 344	286 527
Kokku käibevarad	494 746	431 327
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	119 356	87 628
Kokku põhivarad	119 356	87 628
Kokku varad	614 102	518 955
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	16 353	6 173
Võlad ja ettemaksed	183 727	137 496
Kokku lühiajalised kohustised	200 080	143 669
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	34 466	18 709
Kokku pikaajalised kohustised	34 466	18 709
Kokku kohustised	234 546	162 378
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 781	12 781
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 073	180 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 424	161 715
Kokku omakapital	379 556	356 577
Kokku kohustised ja omakapital	614 102	518 955

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 344 389	1 622 719
Muud äritulud	0	966
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-901 417	-1 144 555
Mitmesugused tegevuskulud	-138 163	-111 270
Tööjõukulud	-153 956	-167 413
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 965	-24 937
Muud ärikulud	-234	-294
Ärikasum (kahjum)	121 654	175 216
Intressitulud	8	11
Intressikulud	-1 647	-792
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	120 015	174 435
Tulumaks	-16 591	-12 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 424	161 715

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Geosoft OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Raha, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

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 laekuv summas.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude kulude kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-7
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5
Muud masinad ja seadmed	kuni 10
Muu materiaalne põhivara	kuni 10

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuludeks (intressikulud) 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 kumb on lühem. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12. kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu 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 tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatavat kasumit maksustatakse määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena 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 väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse:

- ettevõtte tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elukaaslane ja laps;
- sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel üksi või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju.

Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	115 064	125 153
Sotsiaalmaksud	38 892	42 260
Kokku tööjõukulud	153 956	167 413
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	3 993	3 697
Kokku võlad ja ettemaksed	3 993	3 697

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	1 270	2 085		22	442	
Kokku müüdud	1 270	2 085		22	442	

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	3 301	44 492	0	27 961	23 716	3 245
Kokku ostetud	3 301	44 492	0	27 961	23 716	3 245

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	24 993	37 877

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

OÜ Geosoft (registrikood: 10629058) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HUGO TOLL	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	262 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 424
Kokku	365 497

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	928736	69.08%	Jah
Elektroonilise side muud teenused	61901	361222	26.87%	Ei
Elektroonika- ja optikaseadmete remont	33131	30341	2.26%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	13577	1.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB „GeoNovus“		Leedu	10864 EUR (Lihtomand)
Hugo Toll	37603304916		1917 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6803888
Mobiiltelefon	+372 5248648
E-posti aadress	hugo@geosoft.ee
Veebilehe aadress	http://www.geosoft.ee