

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Geosoft

registrikood: 10629058

tänav, maja number: Pärnu mnt 388b

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11612

telefon: +372 5248648, +372 6803888

e-posti aadress: hugo@geosoft.ee

veebilehe aadress: www.geosoft.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

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 liidrpositsiooni 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.

2016. aastal oli ettevõtte müügitulu 820 tuhat eurot, mis 2015. aastaga võrreldes kasvas 3%. Toote- ja teenusegruppide lõikes kasvas enim VRS teenuste müük, mõnevõrra kahanes suurima osakaaluga geodeesia seadmete müük. 2016. aastal investeeriti senisest enam turundus- ja arendustegevusse, mistõttu aruandeaasta kasum eelmise aastaga võrreldes vähenes.

Võrreldav näitaja	2016	2015
Käive (eurot)	820127	793474
Osakaal käibest:		
Geodeesia kaupade müük	69,9%	79,1%
Muude kaupade müük	4,4%	0%
VRS teenused	19,1%	17,0%
Hooldusteenused	3,7%	1,4%
Renditeenused	2,9%	2,6%
Lisateenused	0,1%	0%
Kasum (eurot)	33730	64700
Põhivara soetamine (eurot)	4482	54441

2017. 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.

2016. majandusaasta tulem finantssuhtarvudes väljendatuna on järgmine:

Finantssuhtarv	Arvutamise meetoodika	2016	2015
Aruandeaasta kasumi kasv	(aruandeaasta kasum 2016 - aruandeaasta kasum 2015) / aruandeaasta kasum 2015	-47,9%	638,2%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja e maksevõime	käibevara / lühiajalised kohustised	2,75	1,86
Maksevõime e likviidsuskordaja	(käibevara - varud) / lühiajalised kohustused	1,37	0,43
Varade käibekordaja	müügitulu / varad	3,01	2,70
Võlakordaja	kohustised / varad	0,23	0,33
Ärirentaablus	ärikasum / müügitulu	0,05	0,09
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,04	0,08
Omakapitali tootlus (ROE)	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	16,6%	37,4%
Koguvarade tootlus (ROA)	aruandeaasta kasum / keskmised varad	11,9%	23,9%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 794	27 707	
Nõuded ja ettemaksed	64 076	7 158	
Nõuded ostjate vastu	63 673	6 260	
Ettemaksed	403	898	
Kokku varud	76 613	116 058	
Müügiks ostetud kaubad	76 613	116 058	
Kokku käibevarad	152 483	150 923	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	101 056	119 617	2
Immateriaalsed põhivarad	18 713	23 140	3
Kokku põhivarad	119 769	142 757	
Kokku varad	272 252	293 680	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 594	7 403	
Võlad ja ettemaksed	47 804	73 555	
Võlad tarnijatele	17 052	62 696	
Võlad töövõtjatele	5 942	4 363	
Maksuvõlad	14 360	6 496	
Tulevaste perioodide tulud	10 450	0	
Kokku lühiajalised kohustised	55 398	80 958	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 469	15 067	
Kokku pikaajalised kohustised	7 469	15 067	
Kokku kohustised	62 867	96 025	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 781	12 781	4
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 596	118 896	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 730	64 700	
Kokku omakapital	209 385	197 655	
Kokku kohustised ja omakapital	272 252	293 680	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	820 127	793 474	5
Muud äritulud	1 920	8 583	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-611 179	-611 479	6
Mitmesugused tegevuskulud	-86 447	-48 446	7
Tööjõukulud	-63 891	-54 196	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 977	-18 456	
Muud ärikulud	-845	-247	
Ärikasum (kahjum)	39 708	69 233	
Intressikulud	-478	-546	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 230	68 687	
Tulumaks	-5 500	-3 987	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 730	64 700	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Geosoft 2016. 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 ning avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis sätestatud nõuded.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. 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 laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud 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
Masinad ja seadmed	kuni 10
Inventar, tööriistad jm	3-5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5
Muu materiaalne põhivara	3-5
Immateriaalne põhivara	kuni 10

Rendid

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

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 amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12. kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest 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.

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 on 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 on loetud:

- 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.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	0	10 920	85 571	96 491	75 316	171 807
Akumuleeritud kulum	0	-8 389	-19 502	-27 891	-31 095	-58 986
Jääkmaksumus	0	2 531	66 069	68 600	44 221	112 821
Ostud ja parendused	0	1 533	52 414	53 947	494	54 441
Amortisatsioonikulu	0	-1 187	-7 563	-8 750	-5 812	-14 562
Müügid	0	0	-33 083	-33 083	0	-33 083
31.12.2015						
Soetusmaksumus	0	12 453	104 902	117 355	75 810	193 165
Akumuleeritud kulum	0	-9 576	-27 065	-36 641	-36 907	-73 548
Jääkmaksumus	0	2 877	77 837	80 714	38 903	119 617
Ostud ja parendused		4 482		4 482		4 482
Muud ostud ja parendused		4 482		4 482		4 482
Amortisatsioonikulu		-1 428	-8 843	-10 271	-5 811	-16 082
Müügid			-8 282	-8 282		-8 282
Ümberklassifitseerimised		-1 554	7 289	5 735	-4 414	1 321
Muud ümberklassifitseerimised		-1 554	7 289	5 735	-4 414	1 321
31.12.2016						
Soetusmaksumus		5 744	101 507	107 251	63 155	170 406
Akumuleeritud kulum		-1 367	-33 506	-34 873	-34 477	-69 350
Jääkmaksumus		4 377	68 001	72 378	28 678	101 056

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	8 750	40 690
Muud masinad ja seadmed	8 750	40 690
Kokku	8 750	40 690

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus		65 719	65 719
Akumuleeritud kulum		-38 685	-38 685
Jääkmaksumus		27 034	27 034
Amortisatsioonikulu		-3 894	-3 894
31.12.2015			
Soetusmaksumus		65 719	65 719
Akumuleeritud kulum		-42 579	-42 579
Jääkmaksumus		23 140	23 140
Amortisatsioonikulu		-3 895	-3 895
Mahakandmised		-532	-532
Ümberklassifitseerimised	18 713	-18 713	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	63 750	0	63 750
Akumuleeritud kulum	-45 037	0	-45 037
Jääkmaksumus	18 713	0	18 713

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	12 781	12 781
Osade arv (tk)	2	3

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	722 816	715 182
Holland	53 836	38 472
Belgia	0	1 050
Soome	33 745	37 631
Läti	817	89
Leedu	3 953	1 050
Poola	3 800	0
Suurbritannia	980	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	819 947	793 474
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	180	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	180	0
Kokku müügitulu	820 127	793 474
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Geodeesia kaupade müük	573 065	627 244
Muude kaupade müük	35 886	0
VRS teenused	156 569	134 724
Hooldusteenused	30 411	10 965
Renditeenused	23 683	20 347
Lisateenused	513	194
Kokku müügitulu	820 127	793 474

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	473 444	483 703
Müügi eesmärgil ostetud teenused	119 174	105 461
Transpordikulud	2 679	2 034
Püsijaama kulud	13 529	12 388
Hooldusteenused, materjalikulu	1 993	7 893
Renditeenused	360	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	611 179	611 479

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	11 088	7 259
Mitmesugused bürookulud	5 081	4 597
Lähetuskulud	3 514	3 381
Koolituskulud	1 699	2 606
IKT kulud	2 257	0
Turunduskulud	31 683	2 930
Auto- ja transpordikulud	11 381	6 326
Muud	19 744	21 347
Kokku mitmesugused tegevuskulud	86 447	48 446

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	47 751	40 505
Sotsiaalmaksud	16 140	13 691
Kokku tööjõukulud	63 891	54 196
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	156 261	146 877
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	39 065	36 719
Kokku tingimuslikud kohustised	195 326	183 596

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	GeoNovus UAB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	11 330	0	1 044
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 360	460

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	88 902	3 191	10 602	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			5 150	42 084

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 991	15 812

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

OÜ Geosoft (registrikood: 10629058) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HUGO TOLL	Juhatuse liige	20.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 730
Kokku	195 326

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonilise side muud teenused	61901	156569	19.09%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	608951	74.25%	Ei
Elektroonika- ja optikaseadmete remont	33131	30411	3.71%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	24196	2.95%	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	www.geosoft.ee