

OÜ GEOSOFT

2008. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Pärnu mnt.388B 11612 Tallinn Eesti Vabariik
Registrikood:	10629058
Telefon:	372 65 29 224
Faks:	372 65 29 211
E-mail:	info@geosoft.ee
Interneti koduleht:	www.geosoft.ee
Põhitegevusala:	geodeetiline riist- ja tarkvara müük
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2008-31.12.2008

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Majanduskriisi mõjud	13
Lisa 3 Raha ja raha ekvivalendid	13
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 5 Maksud	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Kapitalirendikohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Omakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega	19
Lisa 20 Finantsnäitajate arvutamise meetodika	19
MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK	20
Juhatuse allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele	21
OÜ Geosoft müügitulu vastavalt EMTAK 2008-le	22

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Geosoft tegevusalaks on geodeetiline riist- ja tarkvara müük. Toodete põhiosa moodustavad elektrontahhümeetrid, GPS-seadmed, laserskannerid, vastav tarkvara ja mõõtevarustus.

Oleme Trimble ja Nikon kaubamärgi ametlik esindaja Eestis, esindades mõõdistusala perekonna tooteid. Pakume veel SBG AB ja Chicago Steel Tape (CST) tooteid. Trimble on maailma suurim geodeetiliste instrumentide tootja, olles juhtival kohal nii tahhümeetrite kui GPS poolel. CST on juhtival kohal mõõtevarustuse osas. SBG pakub maailma mitmekülgseimat geodeetilist andmetöötlustarkvara, mis ühildub hästi ka Trimble seadmetega. Ettevõtte turustab oma kaupu Eestis. OÜ Geosoft annab tööd 5 töötajale.

Alates märtsist 2008 on OÜ Geosoft emaettevõtteks OÜ Geostconsult, mis on registreeritud Eestis. Kuni märtsini 2008 oli emaettevõtteks OÜ Geo S.T, toimus tütarettevõtte OÜ Geosoft ost-müük.

Juriidiline aadress:	Pärnu mnt.388B 11612 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10629058
Telefon:	372 65 29 224
Faks:	372 65 29 211
E-mail:	info@geosoft.ee
Interneti koduleht:	www.geosoft.ee
Põhitegevusala:	geodeetiline riist- ja tarkvara, hooldus ja rent

TEGEVUSARUANNE

OÜ Geosoft tegevusalaks on geodeetiline riist- ja tarkvara müük. Toodete põhiosa moodustavad elektrontahhümeetrid, GPS seadmed, vastav tarkvara ja mõõtevarustus. Oleme TRIMBLE kaubamärgi mõõdistuslase 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 peaesmärk 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.

2008 aastal suurendati klientide arvu ja jätkati püsiklientide kvaliteetset teenindamist. Jätkati GeoNET püsijaamade võrgu ehitusega.

2009-ndaks aastaks seati järgnevad eesmärgid:

- Jätkata ja parandada kliendisõbraliku teeninduse pakkumist
- Töötajate igakülgne koolitamine
- GeoNET püsijaamade võrgu väljaehitus ja käivitamine
- Jätkata ja edasi arendada Trimble toodete garantiiremondi ning hoolduse teostamist
- Tulude ja kulude tasakaalu hoidmine

Käive ja kasum

	2008	2007
Käibe kasv	-19,52%	24,06 %
Brutokasumimäär	23,80%	25,38 %
Puhaskasumimäär	5,92%	5,92 %

Rahavoo juhtimine

Netorahavood äritegevusest	877 t.kr	636 t.kr
Käibekapitali osakaal käibest	-3,92%	3,01 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,71	1,24

Varad ja tootlus

Omakapitali osakaal	37,62%	47,70 %
Omakapitali tootlus (ROE)	-17,24%	39,89 %
Hõivatud kapitali tootlus (ROCE)	-10,07%	28,64 %

2008. majandusaastal oli OÜ Geosoft keskmine töötajate arv 4-5 töötajat ning palgakulu oli 815 tuhat krooni, sealhulgas tegevjuhtkonna tasu oli 235 tuhat krooni. Juhatuse liikmete tasusid ei olnud. Juhatuse liikmete lahkumisel ei ole ettenähtud rahalist lahkumiskompensatsiooni.

Hugo Toll
Juhatuse esimees

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 19 toodud OÜ Geosoft 2008.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Geosoft on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tallinn, 10.04. 2009

Hugo Toll
Juhatusesimees

Kristel Jüristo
Juhatuseliige

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha	3	161 752	684 887
Nõuded ja ettemaksed	4	116 464	102 093
Varud	6	868 773	1 492 761
Müügiototel põhivara			
Käibevara kokku		1 146 990	2 279 742
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7,8	1 719 928	1 612 058
Immateriaalne põhivara	8	784 262	741 310
Põhivara kokku		2 504 191	2 353 368
VARAD KOKKU		3 651 180	4 633 110
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Kapitalirendikohustused	11	316 276	276 163
Võlad ja ettemaksed	5,12	1 299 958	1 554 349
Lühiajalised kohustused kokku		1 616 234	1 830 513
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kapitalirendikohustused	11	661 504	592 354
Pikaajalised kohustused kokku		661 504	592 354
KOHUSTUSED KOKKU		2 277 738	2 422 867
Omakapital			
Osakapital	13	200 000	200 000
Kohustuslik reservkapital		58 344	58 344
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 351 899	1 070 254
Aruandeaasta kasum /kahjum		-236 801	881 645
OMAKAPITAL KOKKU		1 373 442	2 210 243
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 651 180	4 633 110

Lisad lehekülgedel 10 kuni 19 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Kasumiaruanne

	Lisa nr	2008	2007
Müügitulu	14	11 975 331	14 879 375
Muud äritulud	15	31 938	463 727
Kaubad, materjal ja teenused	16	-9 125 513	-11 566 072
Mitmesugused tegevuskulud	17	-976 288	-928 121
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-814 750	-974 067
Sotsiaalmaks		-271 310	-324 364
Tööjõu kulud kokku		-1 086 060	-1 298 431
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7,8	-758 656	-403 808
Muud ärikulud	18	-71 894	-227 535
Ärikasum/kahjum		-11 142	919 135
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt		0	605
Intressikulud		-66 165	-38 095
Finantstulud ja -kulud kokku		-66 165	-37 490
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		-77 307	881 645
Tulumaks		-159 494	0
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		-236 801	881 645

Lisad lehekülgedel 10 kuni 19 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum/kahjum		-11 142	919 135
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7,8	758 656	403 808
Kasum/kahjum (-/+) põhivara müügist ja mahakandmisest		0	-419 391
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-14 371	996 313
Varude muutus		623 988	-531 559
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-254 391	-694 215
Makstud intressid		-66 165	-38 095
Makstud ettevõtte tulumaks		-159 494	0
Kokku rahavood äritegevusest		877 081	635 996
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	7	-205 381	-319 106
Materiaalse põhivara müük		0	872 450
Immateriaalse põhivara soetus	8	-234 699	-777 725
Saadud intressid		0	605
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-440 080	-223 776
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-360 136	-469 714
Makstud dividendid		-600 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-960 136	-469 714
Rahavood kokku		-523 135	-57 494
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		684 887	742 381
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-523 135	-57 494
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		161 752	684 887

Lisad lehekülgedel 10 kuni 19 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006	200 000	58 344	1 070 254	1 328 598
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	881 645	881 645
Saldo seisuga 31.12.2007	200 000	58 344	1 951 899	2 210 243
Makstud dividendid	0	0	-600 000	-600 000
2008.a kahjum	0	0	-236 801	-236 801
Saldo seisuga 31.12.2008	200 000	58 344	1 115 098	1 373 442

Lisad lehekülgedel 10 kuni 19 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Geosoft 2008. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

D. 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.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 7 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 7 000 krooni, 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 remondikuludid 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|---------|
| • Transpordivahendid | 20 % |
| • Muud masinad ja seadmed | 20-33 % |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 25-33 % |

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 "müügiootel põhivaraks".

F. 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. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|-----|
| • Tarkvara ja muu immateriaalne põhivara | 20% |
|--|-----|

Tarkvara

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Arvutitarkvara kulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul, mille pikkus on kuni 5 aastat.

G. Kapitali- ja kasutusrendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

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

H. 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 õiglases väärtuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

I. 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. Tulumaksuseadus näeb ette tulumaksumäära edasise alanemise alates 2010. aastast kuni 2012. aastani: 2010. aastal on maksumäär 20/80, 2011. aastal 19/81 ja alates 2012. aastast on maksumäär 18/82 netodividendidena väljamakstavalt summalt. 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.

J. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

K. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

L. 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 Majanduskriisi mõjud

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid Ettevõtte äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks:

- deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua Ettevõtte nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid;
- Ettevõtte ei pruugi olla võimalik saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeerimisplaanide täitmiseks tingimustel, mis vastaksid olemasolevate laenude tingimustele.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju OÜ Geosoft tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada Ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 3 Raha ja raha ekvivalendid

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha kassas	8 464	445
Pangakontod	153 288	684 442
Raha kokku	161 752	684 887

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Nõuded ostjate vastu	87 112	71 751
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	<i>87 112</i>	<i>71 751</i>
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	29 352	30 342
Nõuded ja ettemaksed kokku	116 464	102 093

Lisa 5 Maksud

	31.12.2008	31.12.2007
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	159 045	1 595
Käibemaks	11 776	101 956
Üksikisiku tulumaks	22 708	29 819
Sotsiaalmaks	42 734	55 716
Kohustuslik kogumispension	2 590	3 266
Töötuskindlustusmaks	1 165	1 470
Kokku	240 018	193 822

Lisa 6 Varud

	31.12.2008	31.12.2007
Ladu	867 169	1 492 247
Ettemaksed hankijatele	1 604	515
Varud kokku	868 773	1 492 761

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Seadmed	Transpordi- vahendid	Püsijaama seadmed	Inventar	Arutustehnika	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006						
Soetusmaksumus	1 306 915	177 119	0	113 365	27 068	1 624 467
Akumuleeritud kulum	-219 768	-23 616	0	-19 024	-3 736	-266 144
Jääkmaksumus	1 087 147	153 503	0	94 341	23 332	1 358 323
						0
2007. a toimunud muutused						
Ostud	20 485	0	256 082	42 539	0	319 106
Ostud liisinguga	495 496	255 000	0	0	0	750 496
Müük	-389 015	0	0	0	0	-389 015
Müüdud liisingus olev põhivara	-257 911	0	0	0	0	-257 911
Müüdud põhivara kulum	193 867	0	0	0	0	193 867
Amortisatsioonikulu	-224 129	-77 924	-15 799	-36 724	-8 232	-362 808
Saldo seisuga 31.12.2007						
Soetusmaksumus	1 175 970	432 119	256 082	155 904	27 068	2 047 143
Akumuleeritud kulum	-250 030	-101 540	-15 799	-55 748	-11 968	-435 085
Jääkmaksumus	925 940	330 579	240 283	100 156	15 100	1 612 058
2008. a toimunud muutused						
Ostud	0	0	112 873	70 038	22 470	205 381
Ostud liisinguga	0	0	469 398	0	0	469 398
Amortisatsioonikulu	-295 632	-86 424	-121 606	-49 453	-13 794	-566 909
Saldo seisuga 31.12.2008						
Soetusmaksumus	1 175 970	432 119	838 353	225 943	49 538	2 721 922
Akumuleeritud kulum	-545 662	-187 964	-137 405	-105 201	-25 762	-1 001 994
Jääkmaksumus	630 308	244 155	700 948	120 742	23 776	1 719 928

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-415	-415
Jääkmaksumus	4 585	4 585
2007. a toimunud muutused		
Ostud	777 725	777 725
Amortisatsioonikulu	-41 000	-41 000
Saldo seisuga 31.12.2007		
Soetusmaksumus	782 725	782 725
Akumuleeritud kulum	-41 415	-41 415
Jääkmaksumus	741 310	741 310
2008. a toimunud muutused		
Ostud	234 699	234 699
Amortisatsioonikulu	-191 747	-191 747
Saldo seisuga 31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 017 424	1 017 424
Akumuleeritud kulum	-233 162	-233 162
Jääkmaksumus	784 262	784 262

Lisa 9 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Seadmed	Transpordi- vahendid	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2007			
Soetusmaksumus	630 300	177 119	807 419
Ost	495 496	255 000	750 496
Müük	-257 902	0	-257 902
Akumuleeritud kulum	-136 682	-101 540	-238 222
Jääkmaksumus 2007	731 212	330 579	1 061 791
Saldo seisuga 31.12.2008			
Ost	469 398	0	469 398
Akumuleeritud kulum	-271 741	-86 424	-358 165
Jääkmaksumus 2008	928 869	244 155	1 173 024

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 11

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi tingimustel seadmeid ja transpordivahendeid. Vastavalt rendilepingutele ei ole OÜ Geosoft õigust anda vara allrendile ilma rendileandja kirjaliku loata.

Kapitalirendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Lisa 10 Kasutusrent

OÜ Geosoft on võtnud kasutusrendile sõiduaudod.

	31.12.2008	31.12.2007
Perioodi rendikulu kasutusrendilepingutest	57 147	49 342
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatestatavatest rendilepingutest:	44 944	112 321
s.h kuni 1 aasta	25 794	57 651
1-2 aastat	44 944	112 321

Kasutusrendilepingute alusvaluutaks on Eesti kroon. Leping ei sea piiranguid ettevõtte dividendi- ega finantseerimispoliitikale. Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Lisa 11 Kapitalirendikohustused

	<i>Tagasi maksta</i>				
	Saldo 31.12.2008	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Lepinguline intressimäär
Lühiajalised kapitalirendikohustused	316 276	316 276	0	31.12.2009	4,5-5,84 %
Pikaajalised kapitalirendikohustused	661 504	0	661 504	2009-2013.a	4,5-5,84 %
Kokku	977 780	316 276	661 504		

	<i>Tagasi maksta</i>				
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Lepinguline intressimäär
Lühiajalised kapitalirendikohustused	276 163	276 163	0	31.12.2008	4,5-5,36 %
Pikaajalised kapitalirendikohustused	592 354	0	592 354	2009-2011.a	4,5-5,36 %
Kokku	868 517	276 163	592 354		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksud

	31.12.2008	31.12.2007
Võlad tarnijatele	362 714	846 475
Võlad töövõtjatele	697 226	109 282
Maksuvõlad (lisa 5)	240 018	193 822
Muud viitvõlad	0	12 140
Saadud ettemaksud	0	392 631
Võlad ja ettemaksud kokku	1 299 958	1 554 349

Lisa 13 Omakapital

	31.12.2008	31.12.2007
Osakapital	200 000	200 000
Osade arv (tk)	3	5

2008. aastal on osanikelele välja kuulutatud dividende summas 600 tuhat krooni. Dividendide maksmisega kaasneb tulumaksukulu summas 159 tuhat krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2008 moodustas 1 115 (31. detsember 2007: 1 952) tuhat krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 880 tuhat krooni (31. detsembril 2007: 1 521 tuhat krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 234 tuhat krooni (31. detsembril 2007: 429 tuhat krooni).

Lisa 14 Müügitulu

OÜ Geosoft müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2008	2007
Eesti	11 919 962	14 879 375
Saksamaa	55 369	0
Kokku	11 975 331	14 879 375

OÜ Geosoft müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2008	2007
Kaupade müük	10 916 936	13 667 395
Seadmete hooldus-ja remonditulu	192 317	315 491
Seadmete renditulu	511 225	777 671
Muud teenused	177 453	41 702
Tarkvara	32 200	22 116
Püsijaama teenus	145 200	55 000
Kokku	11 975 331	14 879 375

Lisa 15 Muud äritulud

	2008	2007
Tulu põhivara müügist	0	419 391
Muud äritulud	31 938	44 336
Muud äritulud kokku	31 938	463 727

Lisa 16 Kaubad, materjal ja teenused

	2008	2007
Kaubad müügiks	8 545 821	10 854 609
Kauba transpordikulu	102 608	99 926
Tollikulu	687	1 036
Seadmete remont	218 641	328 319
Materjalikulu	14 974	158 037
Lisagarantii-toote kood	109 724	99 606
Püsijaama kulud	133 059	24 539
Kaubad, materjal ja teenused kokku	9 125 513	11 566 072

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

	2008	2007
Töötajatega seotud kulud	103 765	151 038
Kontoriruumide kulu, kindlustus	200 197	134 447
Kontoritarvete kulud	161 272	152 553
Muud teenused	208 773	138 390
Transpordikulud	235 440	283 300
Reklaamtrükised ja otsereklaam	55 842	52 388
Juriidilised teenused, auditikulu	11 000	16 004
Mitmesugused tegevuskulud kokku	976 288	928 121

Lisa 18 Muud ärikulud

	2008	2007
Makstud viivised	2 091	340
Muud ärikulud	0	180 006
Erisoodustuse maksud	60 192	58 947
Pangateenused	1 073	-22 629
Kahjum valuutakursi muutustest	8 538	10 458
Lootusetud debitoorsed võlad	0	413
Muud ärikulud kokku	71 894	227 535

Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Geosoft aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtte;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

OÜ Geosoft emaettevõtteks on Geostconsult, mis on registreeritud Eestis.

OÜ Geosoft on 2008. a ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid emaettevõttega ning teiste seotud osapooltega järgmiselt:

	2008		2007	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
OÜ Geosoft	245 000	78 230	0	111 808
OÜ Geo S.T	8 310	0	16 329	0
Kaupade ost-müük kokku	253 310	78 230	16 329	111 808
OÜ Geo S.T.	26 240	245 000	74 780	0
OÜ Meremõõdukeskus	31 000	0	0	0
Põhivara ost-müük kokku	57 240	245 000	74 780	0
OÜ Geostconsult	0	0	90 000	0
OÜ Geo S.T	12 680	0	20 699	0
Teenuste ost-müük kokku	12 680		20 699	0

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Lisa 20 Finantsnäitajate arvutamise metoodika.

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär(%)= brutokasum/müügitulu*100
- Puhaskasumimäär(%)=aruandeaasta puhaskasum/müügitulu*100
- Käibekasv(%)=(müügitulu 2008-müügitulu 2007)/müügitulu 2007*100
- Käibekapitali osakaal käibest (%)=(käibevara-lühiajalised kohustused) /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
- Hõivatud kapitali tootlus(ROCE)(%)= aruandeaasta puhaskasum/ intressikandvad kohustused+omakapital)*100

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

OÜ Geosoft juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku katta 2008. aasta puhaskahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvel.

Kokku jääb bilansis jaotamata kasumina arvele 1 115 098 krooni.

Juhatuse allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele

OÜ Geosoft 2008. a majandusaasta aruande allkirjastamine 06.juunil 2009:

Hugo Toll

Juhatuse esimees

Kristel Jüristo
Juhatuse liige

OÜ Geosoft müügitulu vastavalt EMTAK 2008-le

EMTAK	Tegevusala	2008	2007
46699	Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük mõõtevahendite ja -seadmete hulgimüük	10 916 936	13 667 395
77399	Mujal liigitamata masinate ja seadmete rentimine	511 225	777 683
	Muud müügitulud	401 970	379 297
61209	Muu traadita sideteenuse osutamine andmesideteenus	145 200	55 000
		11 975 331	14 879 375

OMANIKE NIMEKIRI

- 1) OÜ Geostconsult reg.nr.10994467 aadress Tallinn ,Eesti
- 2) Hugo Toll ID: 37603304916 aadress Tallinn, Eesti
- 3) Kristel Jüristo ID:46610080213 aadress Laagri, Harjumaa, Eesti

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10629058	OÜ Geosoft	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	kristel@geosoft.ee

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Hugo Toll	37603304916	Linnu tee 22, Tallinn	30000
Kristel Jüristo	46610080213	Tuulemurru 2/9, Alliku küla, Saue vald, Harjumaa	30000
Osäühing Geostconsult	10994467	Laki 15, Tallinn, 12915	140000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	10916936	91.16	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	913195	7.63	Ei
Muu traadita sideteenuse osutamine (traadita Internet)	61209	145200	1.21	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Geosoft (registrikood: 10629058) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kristel Jüristo (Juhatuse liige) - kinnitanud 26.06.2009