

239977

Reini Maakohus
Registrialaud
SISSE TULNUD

14 -05- 2007

La 22

Malle Lahti

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2006

aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ GEOSOFT

registrikood: 10629058

tänavaja talu nimi Pärnu mnt.388B

linn: Tallinn

postisihtnumber: 11612

Eesti Vabariik

telefon: 372 65 29 224

faks: 372 65 29 211

e-posti aadress: info@geosoft.ee

veebilehe aadress: www.geosoft.ee



Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1].....	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist].....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Raha.....	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud.....	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 7 Immateriaalne põhivara.....	14
Lisa 8 Kapitalirent.....	15
Lisa 9 Kasutusrent.....	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Kapitalirendikohustused.....	16
Lisa 12 Omakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad,, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud.....	18
Lisa 17 Muud ärikulud.....	18
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 19 Finatsnäitajate arvutamise metoodika.....	19
SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	20
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	21
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	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 mõõdistuslase 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.

OÜ-i Geosoft emaettevõtjaks on OÜ Geo S.T., mis on registreeritud Eestis.

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
Audiitor:	Mariza Kaubisch



TEGEVUSARUANNE

OÜ Geosoft tegevusalaks on geodeetiline riist- ja tarkvara. Toodete põhiosa moodustavad elektrontahhümeetrid, GPS seadmed, vastav tarkvara ja mõõtevarustus. Oleme TRIMBLE ja NIKON kaubamärkide mõõdistusalase divisjoni toodete ametlik esindaja Eestis. Trimble on maailma suurim geodeetiliste instrumentide tootja, olles juhtival kohal nii tahhümeetrite kui GPS seadmete osas. Oleme ka SBG AB esindaja, kes pakub väga mitmekülgset geodeetilist andmetöötlustarkvara, mis ühildub hästi Trimble seadmetega. 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.

2006 aastal suurendati klientide arvu ja jätkati püsiklientide kvaliteetset teenindamist. 2007-ndaks aastaks seati järgnevad eesmärgid:

- Jätkata ja parendada kliendisõbraliku teeninduse pakkumist,
- Töötajatele motivatsiooni süsteemi loomine,
- Jätkata ja edasi arendada Trimble toodete garantiiremondi ning hoolduse teostamist,
- Otsida ja luua sidemed erinevate mõõtevarustuse tootjatega, klientidele pakutava tootevaliku laiendamiseks,

- Käibe ja kasumi suurendamine
- Uute töötajate palkamine

Käive ja kasum

	2006	2005
Käibe kasv	23,45 %	67,11 %
Brutokasumimäär	21,67 %	18,66 %
Puhaskasumimäär	2,03 %	0,39 %

Rahavoo juhtimine

	2006	2005
Netorahavood äritegevusest	1 191 t.kr	371 t.kr
Käibekapitali osakaal käibest	3,3 %	7,6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,17	1,41

Varad ja tootlus

	2006	2005
Omakapitali osakaal	31,40 %	36,07 %
Omakapitali tootlus (ROE)	18,39 %	3,47 %
Hõivatud kapitali tootlus (ROCE)	12,75 %	2,84 %

2006. majandusaastal oli OÜ Geosoft keskmine töötajate arv 5 töötajat ning palgakulu oli 853 tuhat krooni, sealhulgas tegevjuhtkonna tasu oli 414 tuhat krooni. Juhatuse liikmete tasusid ei olnud. Juhatuse liikmete lahkumisel ei ole ettenähtud rahalist lahkumiskompensatsiooni.



Hugo Toll
Juhatuse esimees

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 19 toodud OÜ Geosoft 2006.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.

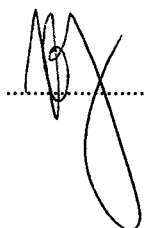
Tallinn, 20.04. 2007

Hugo Toll

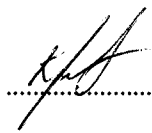
 2007, aprill, 20.

Juhatuse esimees

Harli Jürgenson
Juhatuse liige

 2007, aprill, 20.

Kristel Jüristo
Juhatuse liige

 2007, aprill, 20

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	742 381	263 204
Nõuded ja ettemaksed	3	1 098 406	1 219 449
Varud	5	961 202	1 071 065
Käibevara kokku		2 801 989	2 553 717
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6,8	1 358 323	452 078
Immateriaalne põhivara	7	4 585	0
Põhivara kokku		1 362 908	452 078
VARAD KOKKU		4 164 897	3 005 795
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Kapitalirendikohustused	8,11	154 271	133 183
Võlad ja ettemaksed	4,10	2 248 564	1 679 563
Lühiajalised kohustused kokku		2 402 836	1 812 746
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kapitalirendikohustused	11	433 464	108 807
Pikaajalised kohustused kokku		433 464	108 807
KOHUSTUSED KOKKU		2 836 299	1 921 552
Omakapital			
Osakapital	12	200 000	50 000
Kohustuslik reservkapital		58 344	58 344
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		825 898	938 272
Aruandeaasta kasum		244 356	37 627
OMAKAPITAL KOKKU		1 328 598	1 084 243
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		4 164 897	3 005 795



Kasumiaruanne

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	13	11 993 548	9 715 145
Muud äritulud	14	174 061	11 128
Kaubad, materjal ja teenused	15	-9 568 326	-7 913 689
Mitmesugused tegevuskulud	16	-808 833	-545 477
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-852 767	-465 791
Sotsiaalmaks		-280 039	-155 489
Tööjõu kulud kokku		-1 132 806	-621 280
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-303 872	-188 972
Muud ärikulud	17	-82 639	-356 063
Ärikasum		271 134	100 792
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud muudelt pikaajalistelt			
finantsinvesteeringutelt		3 638	5 622
Intressikulud		-30 416	-23 913
Kahjum valuutakursi muutustest		0	-10 769
Finantstulud ja -kulud kokku		-26 778	-29 061
Kasum enne tulumaksustamist		244 356	71 732
Tulumaks		0	-34 105
Aruandeaasta puhaskasum		244 356	37 627



Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		271 134	100 792
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6,7	303 872	188 972
Kasum/kahjum (-/+) põhivara müügist ja mahakandmisest		-153 545	322 923
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		121 042	-951 689
Varude muutus		109 863	330 497
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		569 002	438 088
Makstud intressid		-30 416	-24 235
Makstud ettevõtte tulumaks		0	-34 105
Kokku rahavood äritegevusest		1 190 952	371 243
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-730 298	-418 803
Materiaalse põhivara müük		490 720	245 000
Immateriaalse põhivara soetus	7	-5 000	0
Põhivara kandmine lattu		0	71 716
Saadud intressid		3 638	5 944
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-240 940	-96 143
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	11	-470 835	-115 104
Makstud dividendid		0	-108 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-470 835	-223 104
Rahavood kokku		479 177	51 996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		263 204	221 977
Raha ja raha ekvivalentide muutus		479 177	51 996
Valuutakursside muutuste mõju		0	10 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		742 381	263 204



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	50 000	58 344	1 046 272	1 154 616
Makstud dividendid	0	0	-108 000	-108 000
2005.a puhaskasum	0	0	37 627	37 627
Saldo seisuga 31.12.2005	50 000	58 344	975 898	1 084 243
Fondiemissioon	150 000	0	-150 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	244 356	244 356
Saldo seisuga 31.12.2006	200 000	58 344	1 070 254	1 328 598



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Geosoft 2006. 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 laekavas 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 (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid 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 vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

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 | 25 % |
| • 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". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara | 20-33% |
|---|--------|

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

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. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

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 amortiseerimisnormidest. 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 (millest on maha arvatud tehingukulutused).

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

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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 ja laenud) 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 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. Juhul, kui hooldust tehakse teatud pikema ajaperioodi jooksul, kajastatakse hooldustasud tuluna lineaarselt lepingus ettenähtud hooldusperioodi jooksul/valmidusastme meetodil.

L. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Lisa 2 Raha

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Sularaha kassas	5 071	21 928
Pangakontod	737 310	61 275
Raha teel	0	180 000
Raha kokku	742 381	263 204

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Nõuded ostjate vastu		
<i>s.h Ostjatelt laekumata arved</i>	638 793	1 208 591
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	413	826
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	29 901	10 032
Muud lühiajalised nõuded	429 300	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 098 406	1 219 449

Muude lühiajaliste nõuete all on kajastatud summa 429 300 krooni ,mille ulatuses on osutatud teenus või kaup väljastatud aastal 2006, kuid arved kliendile on saadetud aastal 2007.

Lisa 4 Maksud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 205	748
Käibemaks	166 420	373 048
Üksikisiku tulumaks	31 689	16 687
Sotsiaalmaks	56 157	31 759
Kohustuslik kogumispension	2 196	1 356
Töötuskindlustusmaks	1 460	992
Kokku	259 127	424 590

Lisa 5 Varud

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ladu	949 576	1 060 111
Müügiks ostetud kaubad	0	10 954
Ettemaksed hankijatele	11 626	0
Varud kokku	961 202	1 071 065



Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Transpordi- vahendid	Inventar	Arutustehnika	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	1 397 614	52 102	0	0	1 449 716
Akumuleeritud kulum	-572 637	-15 196	0	0	-587 833
Jääkmaksumus	824 977	36 906	0	0	861 883
2005. a toimunud muutused					
Ostud	418 803	0	0	0	418 803
Müük	-605 986	-33 650	0	0	-639 636
Amortisatsioonikulu	-185 716	-3 256	0	0	-188 972
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumus	539 087	0	0	0	539 087
Akumuleeritud kulum	-87 009	0	0	0	-87 009
Jääkmaksumus	452 078	0	0	0	452 078
2006. a toimunud muutused					
Ostud	574 195	0	113 365	42 737	730 298
Ostud liisinguga	610 769	177 119	0	0	787 888
Laost põhivara arvelevõtt	51 368	0	0	0	51 368
Müük	-288 759	0	0	0	-288 759
Müüdud põhivara kulum	122 167	0	0	0	122 167
Müüdud liisingus olev põhivara	-179 745	0	0	0	-179 745
Varastatud põhivara	0	0	0	-15 669	-15 669
Varastatud põhivara kulum	0	0	0	2 155	2 155
Amortisatsioonikulu	-254 926	-23 616	-19 024	-5 891	-303 457
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetusmaksumus	1 306 915	177 119	113 365	27 068	1 624 467
Akumuleeritud kulum	-219 768	-23 616	-19 024	-3 736	-266 144
Jääkmaksumus	1 087 147	153 503	94 341	23 332	1 358 323

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005		
Jääkmaksumus	0	0
2006. a toimunud muutused		
Ostud	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-415	-415
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-415	-415
Jääkmaksumus	4 585	4 585

2006. aastal soetati internetipõhine töökeskond-CRM süsteem, maksumusega 5000 kr.



Lisa 8 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Transpordi- vahendid	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	1 163 681	0	1 163 681
Müük	-964 397	0	-964 397
Akumuleeritud kulum	-37 455	0	-37 455
Jääkmaksumus	161 829	0	161 829
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	810 053	177 119	987 172
Müük	-179 745	0	-179 745
Akumuleeritud kulum	-100 377	-23 616	-123 993
Jääkmaksumus	529 931	153 503	683 434

Lisa 9 Kasutusrent

OÜ Geosoft rendib kasutusrendi tingimustel välja järgmiseid masinaid ja seadmeid:

	Masinad ja seadmed	
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	199 284	
Akumuleeritud kulum	-37 455	
Jääkmaksumus	161 829	
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	199 284	
Müük	-120 284	
Akumuleeritud kulum	-20 738	
Jääkmaksumus	58 262	
	31.12.2006	31.12.2005
Saadud kasutusrenditulu	99 985	73 898
Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestatavatest rendilepingutest:		
s.h kuni 1 aasta	30 087	130 072
1-5 aastat	30 087	99 985
	30 087	130 072
	31.12.2006	31.12.2005
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	65 308	33 251
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest:		
s.h kuni 1 aasta	171 351	236 659
1-5 aastat	56 217	65 308
	171 351	236 659

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	1 301 984	1 180 862
Võlad töövõtjatele	112 395	69 116
Maksuvõlad	259 127	424 590
Muud viitvõlad	2 687	4 995
Saadud ettemaksed	572 371	0
Võlad ja ettemaksed kokku	2 248 564	1 679 563

Saadud ettemaksete all on kajastatud summa, mille eest teenused klientidele osutatakse või kaup väljastatakse aastal 2007, aga arved on esitatud aastal 2006.

Lisa 11 Kapitalirendikohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta		Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Lühiajalised kapitalirendikohustused	133 183	133 183	0	31.12.2006	4,5-6,7 %
Pikaajalised kapitalirendikohustused	180 807	0	180 807	2007-2008.a	4,5-6,7 %
Kokku	313 990	133 183	180 807		

	Saldo 31.12.2006	Tagasi maksta		Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul		
Lühiajalised kapitalirendikohustused	154 271	154 271	0	31.12.2007	4,5-6,7 %
Pikaajalised kapitalirendikohustused	433 464	0	433 464	2008-2010.a	4,5-6,7 %
Kokku	587 735	154 271	433 464		

Lisa 12 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	200 000	50 000
Osade arv (tk)	5	2

2006. aastal toimunud fondi emissiooni käigus suurendati osakapitali kuni 200 000 kroonini eelmiste aastate jaotamata kasumi arvelt summas 150 000 krooni, mille tulemusena kõikide osanike osa väärtus suurenes.

2006. aastal osanikele dividendide ei tasutud.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 1 070 (31. detsember 2005: 976) tuhat krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 835 tuhat krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 235 tuhat krooni. Seisuga 31. detsember 2005 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 751 tuhat krooni, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 224 tuhat krooni.



Lisa 13 Müügitulu

OÜ Geosoft müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	11 896 628	9 362 033
Rumeenia	0	32 858
Venemaa	96 920	38 550
Soome	0	281 704
Kokku	11 993 548	9 715 145

OÜ Geosoft müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Kaupade müük	10 870 831	8 784 429
Seadmete hooldus-ja remonditulu	175 473	42 365
Seadmete renditulu	871 928	634 003
Muud teenused	75 317	183 031
Muud müügitulud	0	71 317
Kokku	11 993 548	9 715 145

Lisa 14 Muud äritulud

	2006	2005
Saadud lepingutasud	0	10 578
Tulu põhivara müügist	153 545	0
Kahjude hüvitus	17 259	0
Muud äritulud	3 257	550
Muud äritulud kokku	174 061	11 128

Lisa 15 Kaubad, materjal ja teenused

	2006	2005
Kaubad müügiks	9 213 866	7 472 474
Kauba transpordikulu	103 225	78 043
Tollikulu	650	696
Seadmete remont	96 967	214 570
Materjalikulu	110 464	147 906
Lisagarantiitoote kood	43 153	0
Kaubad, materjal ja teenused kokku	9 568 326	7 913 689



Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

	2 006	2 005
Töötajatega seotud kulud	155 529	71 677
Kontoriruumide kulu, kindlustus	172 990	122 434
Kontoritarvete kulud	155 424	81 182
Muud teenused	66 734	67 450
Transpordikulud	183 269	157 252
Reklaamtrükitised ja otsereklaam	67 757	45 457
Juriidilised teenused, auditikulu	7 130	25
Mitmesugused tegevuskulud kokku	808 833	545 477

Lisa 17 Muud ärikulud

	2 006	2 005
Makstud viivised	250	4 342
Põhivara müügikahjum	0	322 922
Põhivara likvideerimiskahjum	13 514	0
Muud ärikulud	24	28
Erisoodustuse maksud	40 892	6 818
Annetused	0	10 000
Pangateenused	6 459	11 164
Kahjum valuutakursi muutustest	11 235	0
Lootusetud debitoorsed võlad	10 265	789
Muud ärikulud kokku	82 639	356 063

Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Geosoft aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtja;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

OÜ Geosoft emaettevõtja on OÜ Geo S.T., mis on registreeritud Eestis.

OÜ Geosoft on 2006. a ostnud ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid emaettevõtjaga järgmiselt:

	2006		2005	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Geosoft OÜ	0	112 449	0	10 788
Geo S.T OÜ	20 765	0	4 523	0
Kaupade ost-müük kokku	20 765	112 449	4 523	10 788
Geo S.T.OÜ	91 684	0	6 265	0
Põhivara ost-müük kokku	91 684	0	6 265	0
Geosoft OÜ	21 750	0	0	0
Geo S.T OÜ	0	21 750	0	0
Teenuste ost-müük kokku	21 750	21 750	0	0

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Lisa 19 Finatsnäitajate arvutamise metoodika.

Tegevusaruandes esitatud finanšnaitajate leidmisel kasutatud valemid:

- $\text{Brutokasumimäär(\%)} = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Puhaskasumimäär(\%)} = \text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Käibekasv(\%)} = (\text{müügitulu 2006} - \text{müügitulu 2005}) / \text{müügitulu 2005} * 100$
- $\text{Käibekapitali osakaal käibest (\%)} = (\text{käibevara-lühiajalised kohustused}) / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- $\text{Omakapitali osakaal (\%)} = \text{omakapital kokku} / \text{kohustused ja omakapital kokku} * 100$
- $\text{Omakapitali tootlus(ROE)(\%)} = \text{aruandeaasta puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
- $\text{Hõivatud kapitali tootlus(ROCE)(\%)} = \text{aruandeaasta puhaskasum} / (\text{intressikandvad kohustused} + \text{omakapital}) * 100$



SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Geosoft osanikele

Olen auditeerinud OÜ Geosoft raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud minu poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Ma ei saanud osaleda varude ja põhivarade inventuuris seisuga 31.12.2006, sest mind valiti osaühingu audiitoriks 2007.aastal. Eespool toodust tulenevalt ei avalda ma arvamust varude ja põhivarade saldo õigsuse kohta seisuga 31.12.2006.

Arvamus

Olen seisukohal, et väljaarvatud eelnevas lõigus esitatud märkusest tulenev võimalik mõju, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Geosoft finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 25.aprillil 2007



Mariza Kaubisch

vannutatud audiitor

e-mail: marizakaubisch@starman.ee



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Geosoft juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 244 356 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 244 356 krooni

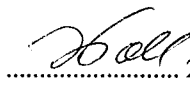
Kokku jääb bilansis jaotamata kasumina arvele 1 070 254 krooni.



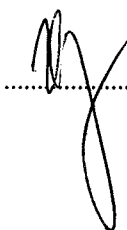
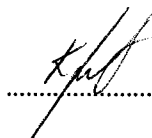
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Geosoft 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt ^{04. mai}..... 2007
otsusega, allkirjastamine ^{04. mai}..... 2007:

Hugo Toll

..... 2007, mai. 04

Juhatuse esimees

Harli Jürgenson
Juhatuse liige..... 2007, mai. 04Kristel Jüristo
Juhatuse liige..... 2007, mai. 04