

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ G.E.O Grupp

registrikood: 10864463

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Peterburi tee 34/5

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5115468

e-posti aadress: geogrupp@geogrupp.ee

veebilehe aadress: <https://geogrupp.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ G.E.O Grupp on asutatud 2002 aastal. 100% Eesti erakapitalil tegutsev projekteerimis- ning geodeetilisi töid teostav ettevõtte. Pakume terviklahendusi nii väike- kui suurtellijatele.

Ehitusliku projekteerimise all pakume teede-ja tänavate tööprojekte, teekonstruktsioonide arvutusi, vertikaalplaneeringute-, liikluskorralduse-, tehnovõrkude- ja trammiteede projekte, 3D mudelite koostamist.

Geodeetiliste tööde all pakume topo-geodeetilist mõõdistust, mis hõlmab alusplaanide koostamist, tehnovõrkude uurimist ja valdajatega kooskõlastamist. Hoonete ehitisregistrisse kandmiseks ehitusjärgset teostusmõõdistust ja ehitusaegset märkimis- ja teostusmõõdistustöid (hooned, maanteed, sõiduteed, jalg-ja jalgrattateed, kommunikatsioonid). Pinnase töödega seotud mõõtmised ja mahtude arvutused (kaeve ja täite tööd, pinnase mudelid, lõiked ja sektsioonid). Markšeideritöid (karjäärade mõõdistused, allmaa kaeveõõnte mõõdistused ja suunamised, allmaa rajatiste väljamärgimised). Geodeetilist järelevalvet (ehitusaegne geodeetiline järelevalve, projektvõrdlused). Vajumisvaatlusi (liikumiste andmed, protsessi raportid, analüüsid). Ehitiste sise- ja välismõõdistamist (inventariseerimise joonised, mõõdistusprojektid, fassaadi joonised, lõiked, korruste plaanid). Maaparandusmõõdistusi, katastritöid, 3D pinnamudelite koostamist ehitustehnikale, BIM teostusmudelite teostamist ja põhitegevusega seoses vajalikke konsultatsioonide andmist.

Majandusaastal investeeriti mõõteriistadesse. Uurimis- ja arendustegevust aruandeaastal ei toimunud.

Firma kogukäibest moodustas geodeetiliste tööde maht 80,7% ja projekteerimistööde maht oli 19,3%. Ettevõtte müügitulu kahanes võrreldes eelmise majandusaastaga 30%.

Firma tegevust iseloomustavad järgnevad suhtarvud ning nende arvutamise metoodika:

	2023	2022
Puhaskasumi marginaal: puhaskasum / müügitulu	-29,4 %	-7,5 %
Ärikasumimarginaal: ärikasum / müügitulu	-29,4 %	-7,5 %
Maksevõime kattekordaja: käibevarad / lühiajalised kohustused	0,5	1,5

Firma jätkusuutlikkuseks arenguks jätkatakse tööd kulude efektiivsemaks muutmisega. Pakutakse oma ala parimat teenust kõrgkvalifitseeritud tööjõuga.

OÜ G.E.O Grupi keskmine töötajate arv 2023. aastal oli 8 ning tööjõukulud 188 592 eurot.

Jaanus Linkgreim
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	954	42 951	
Nõuded ja ettemaksed	18 017	44 771	2
Kokku käibevarad	18 971	87 722	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	48 145	65 984	4
Kokku põhivarad	48 145	65 984	
Kokku varad	67 116	153 706	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 331	59 718	5
Kokku lühiajalised kohustised	40 331	59 718	
Kokku kohustised	40 331	59 718	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 730	2 730	6
Kohustuslik reservkapital	273	273	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 986	115 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 204	-24 624	
Kokku omakapital	26 785	93 988	
Kokku kohustised ja omakapital	67 116	153 706	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	228 902	326 700	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-278 532	-344 207	
Brutokasum (-kahjum)	-49 630	-17 507	
Turustuskulud	-300	0	
Üldhalduskulud	-17 275	-5 981	
Muud ärikulud	0	-916	
Ärikasum (kahjum)	-67 205	-24 404	
Muud finantstulud ja -kulud	1	-220	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-67 204	-24 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 204	-24 624	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ G.E.O Grupp 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab Rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

OÜ G.E.O Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real

Immateriaalset vara (litsentsid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2 kuni 10

Muu põhivara	2 kuni 10
Immateriaalne põhivara	2 kuni 5

Rendid

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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe. Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Saadud ettemaksed". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Muud nõuded".

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 524	10 524	
Ostjatelt laekumata arved	10 524	10 524	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 601	6 601	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	265	265	3
Muud nõuded		0	
Viitlaekumised		0	
Ettemaksed	627	627	
Tulevaste perioodide kulud	627	627	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 017	18 017	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 081	20 081	
Ostjatelt laekumata arved	20 081	20 081	
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 940	5 940	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	702	702	3
Muud nõuded	9 600	9 600	
Viitlaekumised	9 600	9 600	
Ettemaksed	8 448	8 448	
Tulevaste perioodide kulud	8 448	8 448	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 771	44 771	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 757		2 355
Üksikisiku tulumaks		4 642		2 692
Sotsiaalmaks		7 816		4 630
Kohustuslik kogumispension		252		254
Töötuskindlustusmaksed		332		337
Ettemaksukonto jääk	265		702	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	265	14 799	702	10 268

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022			
Soetusmaksumus	211 342	22 721	234 063
Akumuleeritud kulum	-147 168	-20 911	-168 079
Jääkmaksumus	64 174	1 810	65 984
Ostud ja parendused		1 990	1 990
Amortisatsioonikulu	-18 540	-1 289	-19 829
31.12.2023			
Soetusmaksumus	211 342	24 711	236 053
Akumuleeritud kulum	-165 708	-22 200	-187 908
Jääkmaksumus	45 634	2 511	48 145

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 137	3 137	
Võlad töövõtjatele	18 795	18 795	
Võlad seotud osapooltele	3 600	3 600	
Maksuvõlad	14 799	14 799	3
Kokku võlad ja ettemaksed	40 331	40 331	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 901	5 901	
Võlad töövõtjatele	43 549	43 549	
Maksuvõlad	10 268	10 268	3
Kokku võlad ja ettemaksed	59 718	59 718	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 730	2 730
Osade arv (tk)	2 730	2 730
Osa nimiväärtus on üks euro.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	228 902	326 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	228 902	326 700
Kokku müügitulu	228 902	326 700
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	44 200	47 830
Geodeetilised tööd	184 702	278 870
Kokku müügitulu	228 902	326 700

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	141 078	156 294
Sotsiaalmaksud	47 514	53 229
Kokku tööjõukulud	188 592	209 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Reaalprojekt OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	6 601	5 940
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 601	5 940
Võlad ja ettemaksed		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 600	4 027

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	25 441	24 911
Kokku müüdnud	25 441	24 911

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	7 401	5 884
Kokku ostetud	7 401	5 884

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	84 986	73 064

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2024

OÜ G.E.O Grupp (registrikood: 10864463) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK REIER	Juhatuse liige	25.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 204
Kokku	23 782
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 782
Kokku	23 782

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 204
Kokku	23 782
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 782
Kokku	23 782

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Geoloogilised ja geodeetilised uurimistööd	71122	184702	80.69%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	44200	19.31%	Ei