

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ GEOBÜROO

registrikood: 11322468

tänav a nimi, maja number: Lubja tn 48a

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80010

telefon: +372 53487575

e-posti aadress: geobyroo@geobyroo.ee

veebilehe aadress: www.geobyroo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Osaühing GEOBÜROO on Pärnus asuv geodeesiafirma, mis asutati 2007 aasta alguses.

2014. aastal oli ettevõtte põhitegevuseks jätkuvalt ehitusgeoloogilised ja -geodeetilised uurimistööd.

Samal tegevusalal planeeritakse jätkata ka järgmisel aastal.

Osaühingule GEOBÜROO kuulub 2008 aastal loodud osaühing GEOBÜROO PÄRNU. GEOBÜROO PÄRNU OÜ põhitegevusalaks on samuti ehitusgeoloogilised ja -geodeetilised uurimistööd.

2014 aasta 31.detsemberi seisuga oli osaühingus GEOBÜROO üks juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasusid ei arvestatud ega makstud välja.

Olulised finantsnäitajad	2014	2013	2012
<i>Kasumiaruanne</i>			
Müügitulu	14 928	32 049	31 326
Ärikasum	-3 161	9 337	-570
Puhaskasum	- 2 426	11 996	7 549
<i>Bilansi struktuur</i>			
Käibevara	6 368	9 506	4 823
Põhivara	31 089	21 045	21 345
Varad kokku	37 457	30 551	26 168
Lühiajalised kohustused	10 732	1 400	5 960
Kohustused ja omakapital kokku	37 457	1 400	9 013
Töökapital	-4 364	8 106	-1 137
Omakapital	26 725	29 151	17 155
Olulised finantssuhtarvud (%)			
<i>Tulususe suhtarvud</i>			
Käibe ärirentaablus	-21,18	29,00	-2,00
Käibe puhasrentaablus	-16,00	37,00	24,00
Varade puhasrentaablus (ROA)	-7,00	42,00	145,00
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	-9,00	40,00	266,00
<i>Bilansi likviidsussuhtarvud</i>			
Maksevõimekordaja	0,59	6,79	0,81
Likviidsuskordaja	0,59	6,79	0,81
Omakapitali kordaja	0,71	0,95	0,66

Personal ja palgad			
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	1	1	2
Töötasude üldsumma aruandeaastal	4 716	5 452	7 717

Suhtarvude valemid:

Töökapital = käibevara – lühiajalised kohustused

Käibe ärirentaablus = ärikasum/müügitulu*100

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

Varade puhasrentaablus (ROA) = puhaskasum/keskmine vara*100

Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = puhaskasum/keskmine omakapital*100

Maksevõimekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = (käibevara-varud)/lühiajalised kohustused

Omakapitalikordaja = omakapital/(kohustused ja omakapital kokku)

Timmo Tamm

juhatuse liige

/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 225	8 456	2
Nõuded ja ettemaksed	3 143	1 050	3;4
Kokku käibevara	6 368	9 506	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	11 728	10 993	5
Materiaalne põhivara	16 052	6 236	6
Immateriaalne põhivara	3 309	3 816	7
Kokku põhivara	31 089	21 045	
Kokku varad	37 457	30 551	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 000	0	8
Võlad ja ettemaksed	1 732	1 400	4;9
Kokku lühiajalised kohustused	10 732	1 400	
Kokku kohustused	10 732	1 400	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 339	14 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 426	11 996	
Kokku omakapital	26 725	29 151	
Kokku kohustused ja omakapital	37 457	30 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	14 928	32 049	11
Muud äritulud	900	543	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-377	-2 359	13
Mitmesugused tegevuskulud	-8 286	-10 633	14
Tööjõukulud	-6 809	-7 292	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 446	-2 970	6;7
Muud ärikulud	-71	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 161	9 337	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	735	2 671	
Intressikulud	0	-12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 426	11 996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 426	11 996	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 161	9 337	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 446	2 970	6;7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-830	-200	12
Kokku korrigeerimised	2 616	2 770	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 094	973	3;4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	332	-1 653	4;9
Makstud intressid	0	-12	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 307	11 415	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 754	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	830	200	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 924	200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 000	0	8;16
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 000	8;16
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-960	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 000	-5 960	
Kokku rahavood	-5 231	5 655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 456	2 801	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 231	5 655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 225	8 456	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	14 343	17 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 996	11 996
31.12.2013	2 556	256	26 339	29 151
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 426	-2 426
31.12.2014	2 556	256	23 913	26 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeperiood on 01.01.2014-31.12.2014. OÜ GEOBÜROO 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrolliima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtet kajastatakse emaettevõtte raamatupidamisaruannetes kapitaliosaluse meetodil.

Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 1 278.- eurot ja kasutusaeg rohkem kui 1 aasta. Juhatuse otsusega võib määrata ka konkreetse eseme kuuluvuse kohta eraldi. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt ja kasutatav amortisatsiooniarvestusmeetod on lineaarne.

Uutelt põhivahenditelt hakatakse kulumit arvestama kasutusele võtmise kuust ja lõpetatakse põhivara väljalangemise järgnevalt kuust.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasutatav amortisatsiooniarvestusmeetod on lineaarne.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara ja inventar	3
Muu immateriaalne põhivara	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (lühiajalised võlakohustused, võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, muud viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	32	241
Arvelduskontod	3 193	8 215
Kokku raha	3 225	8 456

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 376	2 376	
Ostjatelt laekumata arved	2 470	2 470	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-94	-94	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	767	767	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 143	3 143	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	888	888	
Ostjatelt laekumata arved	982	982	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-94	-94	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	162	162	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 050	1 050	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		232		531
Üksikisiku tulumaks		51		64
Sotsiaalmaks		258		208
Kohustuslik kogumispension				0
Töötuskindlustusmaksed		15		16
Ettemaksukonto jääk	767		162	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	767	556	162	819

2014.aasta maksuvõlgade kirjel kajastub ka maksude viitvõlad summas 131 eurot.

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11495565	GEOBÜROO PÄRNU OÜ	Eesti	Ehitusgeoloogilised ja -geodeetilised uurimistööd	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
GEOBÜROO PÄRNU	10 993	735	11 728
Kokku	10 993	735	11 728

Tütarettevõtet GEOBÜROO PÄRNU OÜ kajastatakse emaettevõtte raamatupidamisearuannetes kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus		30 055	30 055	30 055
Akumuleeritud kulum		-21 356	-21 356	-21 356
Jääkmaksumus		8 699	8 699	8 699
Amortisatsioonikulu		-2 463	-2 463	-2 463
31.12.2013				
Soetusmaksumus		24 303	24 303	24 303
Akumuleeritud kulum		-18 067	-18 067	-18 067
Jääkmaksumus		6 236	6 236	6 236
Ostud ja parendused	12 754		12 754	12 754
Amortisatsioonikulu	-1 275	-1 663	-2 938	-2 938
31.12.2014				
Soetusmaksumus	12 754	8 315	21 069	21 069
Akumuleeritud kulum	-1 275	-3 742	-5 017	-5 017
Jääkmaksumus	11 479	4 573	16 052	16 052

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	830	200
Muud masinad ja seadmed	830	200
Kokku	830	200

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 080	5 080
Akumuleeritud kulum	-756	-756
Jääkmaksumus	4 324	4 324
Amortisatsioonikulu	-508	-508
31.12.2013		
Soetusmaksumus	5 080	5 080
Akumuleeritud kulum	-1 264	-1 264
Jääkmaksumus	3 816	3 816
Amortisatsioonikulu	-507	-507
31.12.2014		
Soetusmaksumus	5 080	5 080
Akumuleeritud kulum	-1 771	-1 771
Jääkmaksumus	3 309	3 309

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	9 000	9 000			0%	EUR	määramata
Lühiajalised laenud kokku	9 000	9 000					
Laenukohustused kokku	9 000	9 000					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	299	299	
Võlad töövõtjatele	877	877	
Maksuvõlad	556	556	4
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 732	1 732	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	386	386	
Võlad töövõtjatele	170	170	
Maksuvõlad	819	819	4
Muud võlad	25	25	
Muud viitvõlad	25	25	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 400	1 400	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	19 130	20 808
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 783	5 531
Kokku tingimuslikud kohustused	23 913	26 339

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 928	32 049
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 928	32 049
Kokku müügitulu	14 928	32 049
Müügitulu tegevusalade lõikes		
71122 Ehitusgeoloogilised ja -geodeetilised uurimistööd	14 928	32 049
Kokku müügitulu	14 928	32 049

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	830	200
Muud	70	343
Kokku muud äritulud	900	543

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Põhitegevusega seotud seadmete ja materjalide kulu	270	650
Põhitegevusega seotud kulud	107	1 709
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	377	2 359

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	729	729
Energia	2 514	3 289
Kütus	2 514	3 289
Lähetuskulud	26	424
Koolituskulud	0	200
Reklaam	15	15
Telefoni kulu	458	758
Kontoritarbed	172	208
Postikulu	46	23
Liikluskindlustus autodele	486	318
Panga teenustasud	45	52
Auto remont- ja hooldusteenused	1 223	1 538
Kommunaalkulud	422	422
IT teenused, arvutitarvikud	188	805
Raamatupidamisteenus	840	808
Tarkvara kasutusrent	780	416
Muud	342	628
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 286	10 633

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 716	5 452
Sotsiaalmaksud	1 602	1 840
Puhkusetasu reserv	366	0
Puhkusetasu reservi sotsiaalmaksud	125	0
Kokku tööjõukulud	6 809	7 292
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		9 000
2013	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	150	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 716	1 921

2014 aasta 31. detsembri seisuga oli osahüingus GEOBÜROO üks juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasusid ei arvestatud ega makstud välja.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

OÜ GEOBÜROO (registrikood: 11322468) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMMO TAMM	Juhatuse liige	29.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 426
Kokku	23 913
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 913
Kokku	23 913

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 426
Kokku	23 913
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 913
Kokku	23 913

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	14928	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timmo Tamm	38007054218	Häädemeeste alevik, Häädemeeste vald, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53487575
E-posti aadress	geobyroo@geobyroo.ee
Veebilehe aadress	www.geobyroo.ee