

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Geodata Arendus

registrikood: 12110900

tänava/talu nimi, Ahtri tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5041246

e-posti aadress: vello.solna@eomap.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Geodata Arendus OÜ peamiseks tegevusalaks on tarkvaralahenduste väljatöötamine.

2014. aasta müügitulu oli 188 047 eurot, millest tarkvaralahenduste müük ja rent moodustas 83% ning kartograafilised tööd 13%.

2014. aastal investeeriti immateriaalsesse põhivarasse 25 651 eurot ja materiaalsesse põhivarasse 3 897 eurot.

2014. aasta lõppes 1 545 euro suuruse kasumiga

Juhatuse liikmetele 2014. aastal soodustusi tehtud ei ole. Töötasu arvestati juhatusele 12 048 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (EUR)	188 047	165 451
Brutokasumimäär =brutokasum/müügitulu	2,4%	0,5%
Puhaskasum (-kahjum)	1 545	-2 469
Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu	0,82%	1,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused	0,31	0,32
ROA=puhaskasum/varad kokku	1,8%	-3%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 196	1 390	
Nõuded ja ettemaksed	22 674	19 762	2
Varud	0	4 094	
Kokku käibevara	24 870	25 246	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 119	809	4
Immateriaalne põhivara	56 937	56 480	5
Kokku põhivara	61 056	57 289	
Kokku varad	85 926	82 535	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 609	34 479	6
Võlad ja ettemaksed	47 654	43 938	7
Kokku lühiajalised kohustused	80 263	78 417	
Kokku kohustused	80 263	78 417	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 118	3 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 545	-2 469	
Kokku omakapital	5 663	4 118	
Kokku kohustused ja omakapital	85 926	82 535	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	188 047	165 451	9
Muud äritulud	815	710	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 862	-23 720	10
Mitmesugused tegevuskulud	-42 160	-45 060	11
Tööjõukulud	-80 149	-75 430	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 781	-20 469	
Muud ärikulud	-452	-607	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 458	875	
Intressikulud	-2 935	-3 344	
Muud finantstulud ja -kulud	22	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 545	-2 469	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 545	-2 469	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 458	875
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 781	20 469
Kokku korrigeerimised	25 781	20 469
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-579	34 546
Varude muutus	4 094	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	998	-21 365
Kokku rahavood äritegevusest	34 752	34 525
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 548	-28 900
Antud laenud	-2 312	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 860	-28 900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 181	38 680
Saadud laenude tagasimaksed	-19 050	-42 915
Makstud intressid	-217	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 086	-4 235
Kokku rahavood	806	1 390
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 390	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	806	1 390
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 196	1 390

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 000	3 587	6 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 469	-2 469
31.12.2013	3 000	1 118	4 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 545	1 545
31.12.2014	3 000	2 663	5 663

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Geodata Arendus OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontol olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest 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 ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastatakse bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse kulusse väheväärtusliku inventarina. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Amortiseeritavat immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt kuni 5 aasta jooksul. Amortiseeritava immateriaalse põhivara amortiseerimisel lähtutakse eeldusest, et selle lõppväärtus on null.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 197	9 197
Ostjatelt laekumata arved	9 197	9 197
Muud nõuded	13 433	13 433
Laenunõuded	2 312	2 312
Intressinõuded	22	22
Viitlaekumised	11 099	11 099
Ettemaksed	44	44
Tulevaste perioodide kulud	44	44
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 674	22 674
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 097	5 097
Ostjatelt laekumata arved	5 097	5 097
Ettemaksed	14 665	14 665
Tulevaste perioodide kulud	14 665	14 665
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 762	19 762

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 583		3 093
Üksikisiku tulumaks	2 907		3 889
Erisoodustuse tulumaks	172		176
Sotsiaalmaks	6 307		7 703
Kohustuslik kogumispension	273		342
Töötuskindlustusmaksed	552		715
Intress	21		9
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 815		15 927

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus		0		
Akumuleeritud kulum		0		
Jääkmaksumus		0		
Ostud ja parendused		1 049	1 049	1 049
Amortisatsioonikulu		-240	-240	-240
31.12.2013				
Soetusmaksumus		1 049	1 049	1 049
Akumuleeritud kulum		-240	-240	-240
Jääkmaksumus		809	809	809
Ostud ja parendused	3 897		3 897	3 897
Amortisatsioonikulu	-325	-262	-587	-587
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 897	1 049	4 946	4 946
Akumuleeritud kulum	-325	-502	-827	-827
Jääkmaksumus	3 572	547	4 119	4 119

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	59 680	59 680
Akumuleeritud kulum	-10 822	-10 822
Jääkmaksumus	48 858	48 858
Ostud ja parendused	27 851	27 851
Amortisatsioonikulu	-20 229	-20 229
31.12.2013		
Soetusmaksumus	87 531	87 531
Akumuleeritud kulum	-31 051	-31 051
Jääkmaksumus	56 480	56 480
Ostud ja parendused	25 651	25 651
Amortisatsioonikulu	-25 194	-25 194
31.12.2014		
Soetusmaksumus	113 182	113 182
Akumuleeritud kulum	-56 245	-56 245
Jääkmaksumus	56 937	56 937

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised tagatiseta laenud	32 609	32 609		
Lühiajalised laenud kokku	32 609	32 609		
Laenukohustused kokku	32 609	32 609		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised tagatiseta laenud	34 479	34 479		
Lühiajalised laenud kokku	34 479	34 479		
Laenukohustused kokku	34 479	34 479		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 906	17 906
Võlad töövõtjatele	6 242	6 242
Maksuvõlad	13 815	13 815
Muud võlad	9 691	9 691
Intressivõlad	9 133	9 133
Muud viitvõlad	558	558
Kokku võlad ja ettemaksed	47 654	47 654

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 705	10 705
Võlad töövõtjatele	10 891	10 891
Maksuvõlad	15 927	15 927
Muud võlad	6 415	6 415
Intressivõlad	6 415	6 415
Kokku võlad ja ettemaksed	43 938	43 938

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	188 047	165 451
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	188 047	165 451
Kokku müügitulu	188 047	165 451
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraarendus	156 756	121 168
Kartograafilised tööd	25 281	37 722
Muud	6 010	6 561
Kokku müügitulu	188 047	165 451

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	138	540
Alltöövõtutööd	31 575	17 335
Muud	4 149	5 845
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 862	23 720

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	4 061	4 067
Energia	5 067	5 599
Elektrienergia	805	1 214
Soojusenergia	424	885
Kütus	3 838	3 500
Mitmesugused bürookulud	6 522	5 734
Koolituskulud	181	185
Muud	26 329	29 475
Kokku mitmesugused tegevuskulud	42 160	45 060

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	59 858	55 901
Sotsiaalmaksud	20 290	19 529
Kokku tööjõukulud	80 148	75 430
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 334	12 071	0	20 761
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	39	33 461	470	20 133

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 225		2 312		6 960
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 711	22 149		17 180	9 740
2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 810			3 040	19 475
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 102		38 395	26 190	16 340

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	12 048	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Geodata Arendus (registrikood: 12110900) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO SOLNA	Juhatuse liige	08.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 545
Kokku	2 663
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 663
Kokku	2 663

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	156756	83.36%	Jah
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	25281	13.44%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041246
E-posti aadress	vello.solna@eomap.ee