

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Geodata Arendus

registrikood: 12110900

tänava/talu nimi, Ahtri tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Geodata Arendus OÜ peamiseks tegevusalaks on tarkvaralahenduste väljatöötamine.

2012. aasta müügitulu oli 176 609 eurot, millest tarkvaralahenduste müük ja rent moodustas 74% ning kartograafilised tööd 21%.

2012. aastal investeeriti immateriaalsesse põhivarasse 43 399 eurot.

2012. aasta lõppes 4 805 euro suuruse kasumiga

Juhatuse liikmetele 2012. aastal soodustusi tehtud ei ole. Töötasu arvestati juhatusele 11 727 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (EUR)	176 609	60 829
Brutokasumimäär =brutokasum/müügitulu	4,55%	-1,40%
Puhaskasum	4 805	-1 218
Puhasrentaablus /puhaskasum/müügitulu	2,72%	-2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused	0,58	0,71
ROA=puhaskasum/varad kokku	4,48%	-2,60%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	2 818	
Nõuded ja ettemaksed	54 308	26 953	2
Varud	4 094	2 590	
Kokku käibevara	58 402	32 361	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	48 858	14 978	4
Kokku põhivara	48 858	14 978	
Kokku varad	107 260	47 339	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	38 714	23 900	5
Võlad ja ettemaksed	61 959	21 657	6
Kokku lühiajalised kohustused	100 673	45 557	
Kokku kohustused	100 673	45 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 218	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 805	-1 218	
Kokku omakapital	6 587	1 782	
Kokku kohustused ja omakapital	107 260	47 339	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	24.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	176 609	60 829	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 841	-8 641	10
Mitmesugused tegevuskulud	-59 868	-14 864	11
Tööjõukulud	-58 952	-36 793	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 519	-1 303	
Muud ärikulud	-393	-95	
Ärikasum (kahjum)	8 036	-867	
Finantstulud ja -kulud	-3 231	-351	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 805	-1 218	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 805	-1 218	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	24.05.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 036	-867
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 519	1 303
Kokku korrigeerimised	9 519	1 303
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 355	-26 930
Varude muutus	-1 504	-2 590
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 582	21 283
Kokku rahavood äritegevusest	26 278	-7 801
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 399	-16 281
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 399	-16 281
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	27 107	23 900
Saadud laenude tagasimaksed	-12 292	0
Makstud intressid	-512	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	3 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 303	26 900
Kokku rahavood	-2 818	2 818
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 818	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 818	2 818
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	2 818

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
24.05.2011	0		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 218	-1 218
Emiteeritud osakapital	3 000		3 000
31.12.2011	3 000	-1 218	1 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 805	4 805
31.12.2012	3 000	3 587	6 587

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Geodata Arendus OÜ 2012. 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 vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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 ja varude 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Immateriaalne põhivara	4 aastat
------------------------	----------

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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 899	15 899			
Ostjatelt laekumata arved	15 899	15 899			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113	113			3
Muud nõuded	38 258	38 258			
Viitlaekumised	38 258	38 258			
Ettemaksed	38	38			
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 308	54 308			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 197	15 197			
Ostjatelt laekumata arved	15 197	15 197			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23	23			
Ettemaksed	11 733	11 733			
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 953	26 953			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 827		10
Üksikisiku tulumaks		3 008		1 382
Erisoodustuse tulumaks		153		68
Sotsiaalmaks		5 516		2 725
Kohustuslik kogumispension		281		119
Töötuskindlustusmaksed		636		333
Intress	3			
Ettemaksukonto jääk	110		23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	113	12 421	23	4 637

Lisa 4 Immateriaalne põhivara (eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	16 281	16 281
Amortisatsioonikulu	-1 303	-1 303
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 281	16 281
Akumuleeritud kulum	-1 303	-1 303
Jääkmaksumus	14 978	14 978
Ostud ja parendused	43 399	43 399
Amortisatsioonikulu	-9 519	-9 519
31.12.2012		
Soetusmaksumus	59 680	59 680
Akumuleeritud kulum	-10 822	-10 822
Jääkmaksumus	48 858	48 858

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised tagatiseta laenud	38 714	38 714					
Lühiajalised laenud kokku	38 714	38 714					
Laenukohustused kokku	38 714	38 714					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised tagatiseta laenud füüsilistelt isikutelt	23 900	23 900			8	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	23 900	23 900					
Laenukohustused kokku	23 900	23 900					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	35 344	35 344			
Võlad töövõtjatele	11 122	11 122			
Maksuvõlad	12 421	12 421			3
Muud võlad	3 072	3 072			
Intressivõlad	3 072	3 072			
Kokku võlad ja ettemaksed	61 959	61 959			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 331	12 331			
Võlad töövõtjatele	4 338	4 338			
Maksuvõlad	4 637	4 637			
Muud võlad	351	351			
Intressivõlad	351	351			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 657	21 657			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	9 000	2 779
Muud kohustused	2 122	1 559
Kokku võlad töövõtjatele	11 122	4 338

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	24.05.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 609	60 829
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 609	60 829
Kokku müügitulu	176 609	60 829
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraarendus	130 216	52 924
Kartograafilised tööd	36 848	5 992
Muud	9 545	1 913
Kokku müügitulu	176 609	60 829

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	24.05.2011 - 31.12.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	908	0
Alltöövõtutööd	34 446	6 699
Muud	4 487	1 942
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 841	8 641

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	24.05.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	2 999	1 805
Energia	7 091	1 968
Elektrienergia	1 024	459
Soojusenergia	1 142	470
Kütus	4 925	1 039
Mitmesugused bürookulud	6 918	4 090
Koolituskulud	211	123
Muud	42 649	6 878
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59 868	14 864

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	24.05.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	43 481	27 376
Sotsiaalmaksud	15 471	9 417
Kokku tööjõukulud	58 952	36 793
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	24.05.2011 - 31.12.2011
Intressikulud	3 232	351
Intressikulu laenudelt	3 232	351
Kokku finantstulud ja -kulud	3 232	351

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	36 429	26 737
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 757	4 859

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 396		6 450	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 825	35 061	20 452	12 088
24.05.2011 - 31.12.2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				23 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		5 713	3 755	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	24.05.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	11 727	2 254

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ Geodata Arendus (registrikood: 12110900) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO SOLNA	Juhatuse liige	05.03.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 805
Kokku	3 587
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 587
Kokku	3 587

Jätta aruandeaasta kasum jaotamata, katta sellega varasem kahjum.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	130216	73.73%	Jah
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	36848	20.86%	Ei

Sidevahendid

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