

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 24.05.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Geodata Arendus

registrikood: 12110900

tänavatalu nimi, Tondi 42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11316

telefon: +372 5041246

faks: +372 6237064

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	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Geodata Arendus OÜ peamiseks tegevusalaks on tarkvaralahenduste väljatöötamine.

2011. aasta müügitulu oli 62 829 eurot, millest tarkvaralahenduste müük ja rent moodustas 87% ning kartograafilised tööd 9,8%.

2011. aastal investeeriti immateriaalsesse põhivarasse 16 281 eurot.

2011. aasta lõppes 1 218 euro suuruse kahjumiga

Juhatusel liikmetele 2011. aastal soodustusi tehtud ei ole. Töötasu arvestati juhatusel 2 254 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Müügitulu (EUR) 60 829

Brutokasumimäär = brutokasum/müügitulu -1,4%

Puhaskasum - 1 218

Puhasrentaabilus = puhaskasum/ müügitulu -2%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused 0,71

ROA = puhaskasum/ varad kokku -2,6%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	24.05.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 818	0	
Nõuded ja ettemaksed	26 953	0	2
Varud	2 590	0	
Kokku käibevara	32 361	0	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	14 978	0	4
Kokku põhivara	14 978	0	
Kokku varad	47 339	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 900	0	5
Võlad ja ettemaksed	21 657	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	45 557	0	
Kokku kohustused	45 557	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	0	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 218	0	
Kokku omakapital	1 782	0	
Kokku kohustused ja omakapital	47 339	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	24.05.2011 - 31.12.2011	24.05.2011 - 24.05.2011	Lisa nr
Müügitulu	60 829	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 641	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-14 864	0	
Tööjõukulud	-36 793	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 303	0	
Muud ärikulud	-95	0	
Ärikasum (kahjum)	-867	0	
Finantstulud ja -kulud	-351	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 218	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 218	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	24.05.2011 - 31.12.2011	24.05.2011 - 24.05.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-867	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 303	0
Kokku korrigeerimised	1 303	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 930	0
Varude muutus	-2 590	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 283	0
Kokku rahavood äritegevusest	-7 801	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 281	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 281	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23 900	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	3 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 900	0
Kokku rahavood	2 818	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 818	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 818	0

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Geodata Arendus OÜ 2011. 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 ettemaksud

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 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 kajastamise 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 müüdü 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 akumulieeritud 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, määraates 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	2,5 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)

	31.12.2011	24.05.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 197	0	
Ostjatelte laekumata arved	15 197	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23	0	3
Ettemaksed	11 733	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 953	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10
Üksikisiku tulumaks		1 382
Erisoodustuse tulumaks		68
Sotsiaalmaks		2 725
Kohustuslik kogumispension		119
Töötuskindlustusmaksed		333
Ettemaksukonto jääk	23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23	4 637

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
Ostud ja parendused	16 281	16 281
Amortisatsioonikulu	-1 303	-1 303
31.12.2011		
Jääkmaksumus	14 978	14 978

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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)

	31.12.2011	24.05.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 331	0	
Võlad töövõtjatele	4 338	0	7
Maksuvõlad	4 637	0	3
Muud võlad	351	0	
Intressivõlad	351	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 657	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	24.05.2011
Töötasude kohustus	2 779	0
Muud kohustused	1 559	0
Kokku võlad töövõtjatele	4 338	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	24.05.2011
Osakapital	3 000	0
Osade arv (tk)	3	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	24.05.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	60 829
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 829
Kokku müügitulu	60 829
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Tarkvaraarendus	52 924
Kartograafilised tööd	5 992
Muud	1 913
Kokku müügitulu	60 829

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	24.05.2011 - 31.12.2011	24.05.2011 - 24.05.2011
Alltöövõtetööd	6 699	0
Muud	1 942	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 641	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	24.05.2011 - 31.12.2011	24.05.2011 - 24.05.2011
Üür ja rent	1 805	0
Energia	1 968	0
Elektrienergia	459	0
Soojusenergia	470	0
Kütus	1 039	0
Mitmesugused bürookulud	4 090	0
Koolituskulud	123	0
Muud	6 878	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 864	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	24.05.2011 - 31.12.2011	24.05.2011 - 24.05.2011
Palgakulu	27 376	0
Sotsiaalmaksud	9 417	0
Kokku tööjõukulud	36 793	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	24.05.2011 - 31.12.2011
Intressikulud	351
Intressikulu laenudelt	351
Kokku finantstulud ja -kulud	351

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	26 737
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 859

	24.05.2011 - 31.12.2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 713	3 755

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	24.05.2011 - 31.12.2011	24.05.2011 - 24.05.2011
Arvestatud tasu	2 254	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Geodata Arendus (registrikood: 12110900) 24.05.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO SOLNA	Juhatuse liige	19.09.2012
Resolutsioon:	Katta puhaskahjum 1218 eurot tulevaste perioodide kasumi arvelt	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 218
Kokku	-1 218

Katta aruandeaasta kahjum tulevaste perioodide kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu tarkvara kirjastamine	58291	58916	96.86%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6237064
Mobiiltelefon	+372 5041246
E-posti aadress	vello.solna@eomap.ee