

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ G.E.O Grupp

registrikood: 10864463

tänavanimi: Pärnu mnt

maja number: 463

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10916

telefonid: +372 6115701, +372 6081114

faks: +372 6081116

e-posti aadress: geogrupp@geogrupp.ee

veebilehe aadress: www.geogrupp.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ G.E.O Grupi põhitegevusaladeks on geodeetilised mõõdistustööd, väljamärgimistööd, teostusmõõdistamised ning teede-, tänavate ja parklate projekteerimine. Suuremad tellijad geodeesia vallas on Eestis tegutsevad teede- ning tsiviilehitusfirmad. Projekteerimises on põhilisteks koostööpartneriteks kohalikud omavalitsused ja korteriühingud.

Ettevõtte müügitulu kasvas võrreldes 2012 aastaga ca 7,5 %. Enim kasvas projekteerimistööde maht 40 290.- eurot, Kahanes geodeetiliste tööde maht 10 983.- eurot.

2013. a. oli edukas aasta. Aasta lõpetati kasumiga.

Firma tegevust iseloomustavad järgnevad suhtarvud ning nende arvutamise metoodika:

	2013	2012
Puhaskasumi marginaal: puhaskasum / müügitulu	7,2 %	7,9 %
Ärikasumimarginaal: ärikasum / müügitulu	7,9 %	8,9 %
Maksevõime kattekordaja: käibevarad / lühiajalised kohustused	1,91	2,02

Firma jätkusuutlikkuse huvides peab rohkem tähelepanu pöörama klientide suuremale taustakontrollile - pakkumaks oma ala parimat teenust ning tegevuskulude langetamisele.

OÜ G.E.O Grupi keskmine töötajate arv 2013. aastal oli 9 ning neile arvestati kokku töötasusid 173 tuhat eurot.

Jaanus Linkgreim

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 358	47 271	
Nõuded ja ettemaksed	69 824	43 106	2
Kokku käibevara	138 182	90 377	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 013	27 562	4
Immateriaalne põhivara	0	113	5
Kokku põhivara	36 013	27 675	
Kokku varad	174 195	118 052	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 631	5 381	
Võlad ja ettemaksed	64 688	39 310	7
Kokku lühiajalised kohustused	72 319	44 691	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 360	10 646	
Kokku pikaajalised kohustused	13 360	10 646	
Kokku kohustused	85 679	55 337	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 730	2 730	8
Kohustuslik reservkapital	273	273	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 712	32 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 801	26 762	
Kokku omakapital	88 516	62 715	
Kokku kohustused ja omakapital	174 195	118 052	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	359 928	334 899	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-318 609	-297 202	
Brutokasum (-kahjum)	41 319	37 697	
Turustuskulud	-115	-385	
Üldhalduskulud	-8 240	-5 275	
Muud äritulud	177	52	
Muud ärikulud	-4 755	-2 263	
Ärikasum (kahjum)	28 386	29 826	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 585	-3 064	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 801	26 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 801	26 762	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 386	29 826
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 742	9 195
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-177	0
Kokku korrigeerimised	11 565	9 195
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 718	-14 259
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 379	1 854
Kokku rahavood äritegevusest	38 612	26 616
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 153	-28 253
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 250	0
Laekunud intressid	4	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 899	-28 242
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	4 963	16 027
Makstud intressid	-2 589	-3 075
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 374	12 952
Kokku rahavood	21 087	11 326
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 271	35 945
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 087	11 326
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 358	47 271

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 730	273	32 950	35 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 762	26 762
31.12.2012	2 730	273	59 712	62 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 801	25 801
31.12.2013	2 730	273	85 513	88 516

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ G.E.O Grupp 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

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 selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-12,5% aastas.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euro. 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 akumulieeritud 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

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 kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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 "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud".

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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	64 425	64 425
Ostjatelt laekumata arved	64 425	64 425
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100
Muud nõuded	5 000	5 000
Ettemaksed	299	299
Tulevaste perioodide kulud	299	299
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 824	69 824
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 811	31 811
Ostjatelt laekumata arved	31 811	31 811
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	77	77
Muud nõuded	11 000	11 000
Viitlaekumised	11 000	11 000
Ettemaksed	218	218
Tulevaste perioodide kulud	218	218
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 106	43 106

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 775		2 524
Üksikisiku tulumaks		2 520		2 214
Sotsiaalmaks		4 373		3 976
Kohustuslik kogumispension		224		166
Töötuskindlustusmaksed		398		506
Ettemaksukonto jääk	100		77	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	18 290	77	9 386

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	59 473	22 505	81 978
Akumuleeritud kulum	-53 579	-20 578	-74 157
Jääkmaksumus	5 894	1 927	7 821
Ostud ja parendused	22 950	5 304	28 254
Amortisatsioonikulu	-6 948	-1 565	-8 513
31.12.2012			
Soetusmaksumus	82 423	27 809	110 232
Akumuleeritud kulum	-60 527	-22 143	-82 670
Jääkmaksumus	21 896	5 666	27 562
Ostud ja parendused	17 541	3 612	21 153
Amortisatsioonikulu	-9 207	-2 422	-11 629
Müügid	-1 073		-1 073
31.12.2013			
Soetusmaksumus	98 124	31 420	129 544
Akumuleeritud kulum	-68 967	-24 564	-93 531
Jääkmaksumus	29 157	6 856	36 013

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	1 250	
Transpordivahendid	1 250	
Kokku	1 250	

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	15 472	15 472
Akumuleeritud kulum	-14 677	-14 677
Jääkmaksumus	795	795
Amortisatsioonikulu	-682	-682
31.12.2012		
Soetusmaksumus	15 472	15 472
Akumuleeritud kulum	-15 359	-15 359
Jääkmaksumus	113	113
Amortisatsioonikulu	-113	-113
31.12.2013		
Soetusmaksumus	15 472	15 472
Akumuleeritud kulum	-15 472	-15 472
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	5 022	6 704
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	2 414	5 022
1-5 aasta jooksul	3 669	6 083

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 675	5 675		
Võlad töövõtjatele	32 772	32 772		
Maksuvõlad	18 290	18 290		
Muud võlad	7 951	7 951		
Muud viitvõlad	7 951	7 951		
Kokku võlad ja ettemaksed	64 688	64 688		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 305	10 305		
Võlad töövõtjatele	19 190	19 190		
Maksuvõlad	9 386	9 386		
Muud võlad	429	429		
Muud viitvõlad	429	429		
Kokku võlad ja ettemaksed	39 310	39 310		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 730	2 730
Osade arv (tk)	2 730	2 730

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	359 928	334 899
Kokku müügitulu	359 928	334 899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	107 093	66 803
Geodeetilised tööd	252 835	263 818
Muud tööd	0	4 278
Kokku müügitulu	359 928	334 899

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	128 897	127 686
Sotsiaalmaksud	43 825	43 924
Kokku tööjõukulud	172 722	171 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	509	713	1 627
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 143		990

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	36 472	27 333
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 173	
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	31 592	17 405
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 241	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	49 677	47 608

Arvestatud tasu real on näidatud kolme juhatuse liikme palgakulu tehtud tööde eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2014

OÜ G.E.O Grupp (registrikood: 10864463) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVE OKSPUU	Sisestaja	11.04.2014
JAANUS LINKGREIM	Juhatuse liige	08.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 801
Kokku	85 513
Jaotamine	
Dividendideks	37 059
Kustuta rida	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 454
Kokku	85 513

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 801
Kokku	85 513
Jaotamine	
Dividendideks	37 059
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 454
Kokku	85 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	252835	70.25%	Jah
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	107093	29.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Veebel	37104100242		221 EUR
Arne Peekmann	37104030213		221 EUR
Jaanus Linkgreim	37110180282		221 EUR
Mart Veebel	37208160252		221 EUR
Priit Suits	37203230223		221 EUR
Rene Reilent	37608194229		221 EUR
Osaühing Reaalprojekt	10765904	Vaksali 17	1404 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6081115
Faks	+372 6081116
Mobiiltelefon	+372 5115468
E-posti aadress	geogrupp@geogrupp.ee
Veebilehe aadress	www.geogrupp.ee