

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Estgeo

registrikood: 11659498

tänavatänu nimi, Laki tn 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12915

telefon: +372 5254212

e-posti aadress: estgeo@estgeo.ee

veebilehe aadress: www.estgeo.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Estgeo on loodud mais 2009. Põhitegevusaladeks on ehitusgeodeetilised ja topograafilised tööd.

Aastal 2012 on liisitud ettevõttele elektrontahhümeeter Trimble S3 Robotic 2`` ja uuendatud arvuti riistvara.

Ka selle aasta plaanis on uute instrumentide soetamine.

Põhilisteks objektideks on geoaluste koostamine projekteerijatele, millele lisanduvad ehitusgeodeetilised tööd suurematel ja väiksematel ehitustel Eestis.

2010 ja 2013 aastal osalesime Rootsi teedehituse ja ehituse objektil millest saime hulga uusi kogemusi, mida

Eestis rakendada. Ka 2014 aastal on plaan osa saada mõnest põhjanaabrite ehitusobjektidest.

Tööjõuna kasutame suure töökogemusega geodeete, kellele korraldame teoreetilisi ja praktilisi koolitusi.

Seoses tegevusala laienemisega territoriaalselt, on tuleval aastal plaanis kaadri suurendamine.

Käive ja kasum	2013	2012
Puhaskasumimäär	26,7%	15,8%
Rahavoo juhtimine		
Netorahavood äritegevusest	95,2 t.eur	47,8 t.eur
Käibekapitali osakaal käibest	29,4 %	12,48%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,06	1,53
Varad ja tootlus		
Omakapitali osakaal	73,6 %	49,46%
Omakapitali tootlus (ROE)	57,0 %	48,69%

Tegevusaruandes esitatud finansträitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Puhaskasumimäär(%)=aruandeaasta puhaskasum/müügitulu*100
- Käibekapitali osakaal käibest (%)= (käibevara-lühiajalised kohustused) /müügitulu*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused
- Omakapitali osakaal (%)=omakapital kokku/kohustused ja omakapital kokku*100
- Omakapitali tootlus(ROE)(%)= aruandeaasta puhaskasum/omakapital kokku*100

Margus Karulaas

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	82 374	40 525	2
Nõuded ja ettemaksed	47 093	31 281	3
Kokku käibevara	129 467	71 806	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 294	3 153	3
Materiaalne põhivara	56 906	55 547	5
Kokku põhivara	59 200	58 700	
Kokku varad	188 667	130 506	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 463	15 742	
Võlad ja ettemaksed	30 832	31 312	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	42 295	47 054	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 426	18 905	
Kokku pikaajalised kohustused	7 426	18 905	
Kokku kohustused	49 721	65 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 995	30 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 139	31 431	
Kokku omakapital	138 946	64 547	
Kokku kohustused ja omakapital	188 667	130 506	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	296 448	198 346	8
Muud äritulud	1 769	376	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 143	-19 390	9
Mitmesugused tegevuskulud	-62 716	-50 121	10
Tööjõukulud	-112 478	-86 969	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 440	-9 932	5
Muud ärikulud	-367	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	81 073	32 310	
Intressikulud	-665	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-9	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 399	32 310	
Tulumaks	-1 260	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 139	32 310	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	81 073	32 310
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 440	9 932
Kokku korrigeerimised	15 440	9 932
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-813	-4 800
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-480	10 324
Muud rahavood äritegevusest	-8	0
Kokku rahavood äritegevusest	95 212	47 766
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 800	-7 300
Antud laenud	-15 000	-4 501
Antud laenude tagasimaksed	860	2 106
Laekunud intressid	0	77
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	3 380
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 940	-6 238
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 758	-22 289
Makstud intressid	-665	-956
Makstud dividendid	-4 740	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 260	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 423	-23 245
Kokku rahavood	41 849	18 283
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 525	22 242
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41 849	18 283
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 374	40 525

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	30 304	33 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 431	31 431
31.12.2012	2 556	256	61 735	64 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 139	79 139
Makstud dividendid			-4 740	-4 740
31.12.2013	2 556	256	136 134	138 946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estgeo 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Euroopa Keskpannga ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 450 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Transport 20%
- Masinad ja seadmed 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Rendid

Kasutusrendid.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad edasi rentnikule.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	82 374	40 525

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 980	30 980	
Ostjatelt laekumata arved	30 980	30 980	
Muud nõuded	18 153	15 859	2 294
Laenunõuded	18 153	15 859	2 294
Ettemaksed	254	254	
Muud makstud ettemaksed	254	254	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 387	47 093	2 294

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 218	30 218	
Ostjatelt laekumata arved	30 218	30 218	
Muud nõuded	4 013	860	3 153
Laenunõuded	4 013	860	3 153
Ettemaksed	203	203	
Muud makstud ettemaksed	203	203	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 434	31 281	3 153

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 765	1 738
Üksikisiku tulumaks	2 449	2 021
Erisoodustuse tulumaks	1	195
Sotsiaalmaks	4 514	3 794
Kohustuslik kogumispension	273	230
Töötuskindlustusmaksed	283	291
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 285	8 269

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	27 346	17 256	44 602	44 602
Akumuleeritud kulum	-1 597	-1 726	-3 323	-3 323
Jääkmaksumus	25 749	15 530	41 279	41 279
Ostud ja parendused	2 450	21 750	24 200	24 200
Amortisatsioonikulu	-5 837	-4 095	-9 932	-9 932
31.12.2012				
Soetusmaksumus	29 796	39 006	68 802	68 802
Akumuleeritud kulum	-7 434	-5 821	-13 255	-13 255
Jääkmaksumus	22 362	33 185	55 547	55 547
Ostud ja parendused		16 800	16 800	16 800
Amortisatsioonikulu	-5 088	-10 353	-15 441	-15 441
31.12.2013				
Soetusmaksumus	29 796	55 806	85 602	85 602
Akumuleeritud kulum	-12 522	-16 174	-28 696	-28 696
Jääkmaksumus	17 274	39 632	56 906	56 906

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 084	1 084		
Võlad töövõtjatele	17 400	17 400		
Maksuvõlad	9 285	9 285		
Saadud ettemaksed	3 063	3 063		
Kokku võlad ja ettemaksed	30 832	30 832		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 008	7 008		
Võlad töövõtjatele	12 798	12 798		
Maksuvõlad	8 269	8 269		
Muud võlad	237	237		
Muud viitvõlad	237	237		
Saadud ettemaksed	3 000	3 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 312	31 312		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	255 105	194 314
Rootsi	23 266	4 032
Soome	18 077	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	296 448	198 346
Kokku müügitulu	296 448	198 346
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Geodeetilised mõõdistustööd	296 448	198 346
Muud teenused	0	0
Kokku müügitulu	296 448	198 346

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 067	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	25 076	19 390
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 143	19 390

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	10 746	8 042
Energia	9 395	0
Elektrienergia	433	0
Kütus	8 962	0
Mitmesugused bürookulud	1 056	7 164
Lähetuskulud	15 897	9 333
Koolituskulud	0	85
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	71
Transpordikulud	11 261	19 582
Reklaamkulud	607	0
Juriidilised teenused	0	318
Muud	13 754	5 526
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 716	50 121

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	84 209	64 885
Sotsiaalmaksud	27 703	21 514
Pensionikulu	566	570
Kokku tööjõukulud	112 478	86 969
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	25 629	20 777

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2014

OÜ Estgeo (registrikood: 11659498) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KARULAAS	Juhatuse liige	26.06.2014
ROMAN KÄGO	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 139
Kokku	136 134
Jaotamine	
Dividendideks	-23 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 134
Kokku	112 434

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	296448	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Karulaas	37103260274		1150 EUR
Osaühing Geostconsult	10994467	Laki 15	1406 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5254212
E-posti aadress	estgeo@estgeo.ee
Veebilehe aadress	www.estgeo.ee