

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Estgeo

registrikood: 11659498

tänava/talu nimi, E. Bornhöhe tee 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11911

telefon: +372 5254212

e-posti aadress: estgeo@estgeo.ee

veebilehe aadress: www.estgeo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

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

.

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

Käive ja kasum	2016	2015
Puhaskasumimäär	17,0%	16,3%
Rahavoo juhtimine		
Käibekapitali osakaal käibest	56,2 %	53,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,9	6,1
Varad ja tootlus		
Omakapitali osakaal	87,4 %	88,5%
Omakapitali tootlus (ROE)	21,6%	20,4%

Tegevusaruandes esitatud finanšnäitajate 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	118 493	118 412	2
Nõuded ja ettemaksed	42 054	30 456	3
Kokku käibevarad	160 547	148 868	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	53 995	62 648	5
Kokku põhivarad	53 995	62 648	
Kokku varad	214 542	211 516	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 380	
Võlad ja ettemaksed	27 016	21 022	6
Kokku lühiajalised kohustised	27 016	24 402	
Kokku kohustised	27 016	24 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 302	146 222	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 412	38 080	
Kokku omakapital	187 526	187 114	
Kokku kohustised ja omakapital	214 542	211 516	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	237 640	233 190	8
Muud äritulud	9	202	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 142	-18 405	9
Mitmesugused tegevuskulud	-61 116	-63 745	10
Tööjõukulud	-96 695	-86 253	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 150	-26 343	5
Ärikasum (kahjum)	50 546	38 646	
Intressikulud	-134	-566	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 412	38 080	
Tulumaks	-10 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 412	38 080	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estgeo 2015. 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Euroopa Keskpanga 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumuliseeritud 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 vahelise amortiseeritava 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.

Finantskohustised

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 kuulavas 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.

Dividendi jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	118 493	118 412
Kokku raha	118 493	118 412

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 996	39 996
Ostjatelt laekumata arved	39 996	39 996
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 809	1 809
Ettemaksed	249	249
Tulevaste perioodide kulud	249	249
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 054	42 054
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 051	30 051
Ostjatelt laekumata arved	30 051	30 051
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	133	133
Ettemaksed	272	272
Tulevaste perioodide kulud	272	272
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 456	30 456

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 809		133	
Üksikisiku tulumaks		2 345		2 067
Erisoodustuse tulumaks		168		151
Sotsiaalmaks		4 428		3 824
Kohustuslik kogumispension		269		232
Töötuskindlustusmaksed		259		223
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 809	7 469	133	6 497

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	27 346	71 506	98 852	98 852
Akumuleeritud kulum	-18 005	-26 726	-44 731	-44 731
Jääkmaksumus	9 341	44 780	54 121	54 121
Ostud ja parendused	25 575	9 295	34 870	34 870
Muud ostud ja parendused	25 575	9 295	34 870	34 870
Amortisatsioonikulu	-6 559	-14 890	-21 449	-21 449
Müügid	-4 894		-4 894	-4 894
31.12.2015				
Soetusmaksumus	40 687	80 801	121 488	121 488
Akumuleeritud kulum	-17 224	-41 616	-58 840	-58 840
Jääkmaksumus	23 463	39 185	62 648	62 648
Ostud ja parendused	14 497		14 497	14 497
Muud ostud ja parendused	14 497		14 497	14 497
Amortisatsioonikulu	-8 715	-14 435	-23 150	-23 150
31.12.2016				
Soetusmaksumus	55 184	80 801	135 985	135 985
Akumuleeritud kulum	-25 939	-56 051	-81 990	-81 990
Jääkmaksumus	29 245	24 750	53 995	53 995

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	870	870
Võlad töövõtjatele	15 402	15 402
Maksuvõlad	7 469	7 469
Saadud ettemaksed	3 275	3 275
Muud saadud ettemaksed	3 275	3 275
Kokku võlad ja ettemaksed	27 016	27 016
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	358	358
Võlad töövõtjatele	10 697	10 697
Maksuvõlad	6 497	6 497
Saadud ettemaksed	3 470	3 470
Muud saadud ettemaksed	3 470	3 470
Kokku võlad ja ettemaksed	21 022	21 022

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 593	121 346
Rootsi	147 885	111 844
Leedu	1 162	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	237 640	233 190
Kokku müügitulu	237 640	233 190
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Geodeetilised mõõdistustööd	237 640	233 190
Muud teenused	0	0
Kokku müügitulu	237 640	233 190

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 142	18 405
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 142	18 405

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	8 800	9 280
Energia	5 141	5 854
Elektrienergia	613	1 045
Kütus	4 528	4 809
Mitmesugused bürookulud	3 333	2 618
Lähetuskulud	21 141	17 983
Transpordikulud	3 911	3 997
Reklaamikulud	0	925
Kindlustus	2 189	3 698
Auto hooldus ja remont	4 074	8 755
Mobiiltelefoni kõned	1 271	1 143
Muud	11 256	9 492
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 116	63 745

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	72 351	64 551
Sotsiaalmaksud	24 344	21 300
Pensionikulu	0	402
Kokku tööjõukulud	96 695	86 253
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2016	2015
Arvestatud tasu	15 341	17 643

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

OÜ Estgeo (registrikood: 11659498) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KARULAAS	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 412
Kokku	184 714

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	237640	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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