

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Geosoft

registrikood: 10629058

tänav, maja: Pärnu mnt 388b

linn: Tallinn

maakond: Harjumaa

postisihtnumber: 11612

telefon: +372 524 8648, +372 680 3888

e-posti aadress: hugo@geosoft.ee

veebilehe aadress: www.geosoft.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Geosoft OÜ põhitegevusalaks on geodeetiliste seadmete ja tarkvara müük. Peamised müügiartiklid on elektrontahhümeetrid, GNSS vastuvõtjad, väliarvutid, tarkvara ja mõõtevarustus. Lisaks laiale tootevalikule pakub ettevõtte GNSS püsijaamade võrgu teenuseid, mõõteseadmete rendi-, hooldus-, konsultatsiooni- ja koolitusteenuseid.

Geosoft OÜ on Trimble Europe B.V. pikaajaline koostööpartner ja rahvusvaheliselt tuntud ning tunnustatud Trimble kaubamärgi ametlik esindaja Eestis. Trimble Inc on NASDAQ-i börsil noteeritud maailma suurim GPS/GNSS navigatsioonisüsteemide ja geodeetiliste instrumentide tootja, kes on turul saavutanud liidripositsiooni tipptasemel mõõtetehnika ja uuenduslike tehnoloogiate poolest. Trimble seadmeid ja integreeritud lahendusi kasutatakse enam kui 150 riigis üle maailma.

Geosoft on ainus Trimble Europe B.V. poolt sertifitseeritud hooldusteenuse pakkuja Eestis. Ettevõtte eesmärgiks on pakkuda professionaalset ja kiiret teenust kõigis oma tegevusvaldkondades ning olla usaldusväärne koostööpartner kõigile klientidele.

2021. aastal oli ettevõtte müügitulu 1,6 miljonit eurot, mis 2020. aastaga võrreldes kasvas 41%. Toote- ja teenusegruppide lõikes kasvas enim geodeesia kaupade müük, mõnevõrra kahanes hooldusteenuste müük. Aasta kokkuvõttes teenis ettevõtte kasumit, mis 2020. aastaga võrreldes kasvas 435%.

2022. aastal plaanitakse jätkata senist tegevust, pakkuda kvaliteetseid tooteid ja professionaalset teenust, leida juurde uusi koostööpartnereid-kliente ning suurendada ettevõtte käibe kasvu aktiivse müügitegevuse läbi. Müügitegevuse efektiivistamiseks on plaanis suurendada ettevõtte müügimeeskonda ning pakkuda töötajatele rohkem koolitusi nii erialaste teadmiste kui aktiivse müügi oskuste täiendamiseks.

2021. majandusaasta tulem finantssuhtarvudes väljendatuna on järgmine:

Finantssuhtarv	Arvutamise meetoodika	2021	2020
Aruandeaasta kasumi kasv	(aruandeaasta kasum 2021 - aruandeaasta kasum 2020) / aruandeaasta kasum 2020	434,9%	-39,4%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja e maksevõime	käibevara / lühiajalised kohustised	3,00	2,19
Maksevõime e likviidsuskordaja	(käibevara - varud) / lühiajalised kohustused	1,01	0,83
Varade käibekordaja	müügitulu / varad	3,13	2,58
Võlakordaja	kohustised / varad	0,31	0,43
Ärimentaablus	ärikasum / müügitulu	0,11	0,03
Puhasrentaablus	aruandeaasta kasum / müügitulu	0,10	0,03
Omakapitali tootlus (ROE)	aruandeaasta kasum / keskmine omakapital	52,9%	12,6%
Koguvarade tootlus (ROA)	aruandeaasta kasum / keskmised varad	33,5%	7,5%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	29 188	107 690
Nõuded ja ettemaksed	115 612	46 251
Varud	286 527	251 638
Kokku käibevarad	431 327	405 579
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	87 628	40 597
Kokku põhivarad	87 628	40 597
Kokku varad	518 955	446 176
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 173	4 474
Võlad ja ettemaksed	137 496	180 769
Kokku lühiajalised kohustised	143 669	185 243
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	18 709	5 844
Kokku pikaajalised kohustised	18 709	5 844
Kokku kohustised	162 378	191 087
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 781	12 781
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 803	210 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 715	30 235
Kokku omakapital	356 577	255 089
Kokku kohustised ja omakapital	518 955	446 176

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 622 719	1 152 393
Muud äritulud	966	300
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 144 555	-845 712
Mitmesugused tegevuskulud	-111 270	-137 015
Tööjõukulud	-167 413	-110 609
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 937	-17 896
Muud ärikulud	-294	-1 887
Ärikasum (kahjum)	175 216	39 574
Intressitulud	11	4
Intressikulud	-792	-479
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	174 435	39 099
Tulumaks	-12 720	-8 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 715	30 235

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Geosoft OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Raha, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude kulude kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-7
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5
Muud masinad ja seadmed	kuni 10
Muu materiaalne põhivara	kuni 10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuludeks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt kumb on lühem. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12. kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

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

Dividendidena jaotatavat kasumit maksustatakse määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena 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 väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse:

- ettevõtte tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elukaaslane ja laps;
- sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel üksi või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju.

Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	125 153	82 667
Sotsiaalmaksud	42 260	27 942
Kokku tööjõukulud	167 413	110 609
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	GeoNovus UAB
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	120
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	120
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	3 697	22 144
Kokku võlad ja ettemaksed	3 697	22 144

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	22	442		11 810	3 609	
Kokku müüdud	22	442		11 810	3 609	

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	27 961	23 716	3 245	57 154	45 638	1 247
Kokku ostetud	27 961	23 716	3 245	57 154	45 638	1 247

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	37 877	15 855

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2022

OÜ Geosoft (registrikood: 10629058) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HUGO TOLL	Juhatuse liige	14.06.2022
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 715
Kokku	342 518
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	1230035	75.80%	Jah
Elektroonilise side muud teenused	61901	326492	20.12%	Ei
Elektroonika- ja optikaseadmete remont	33131	39943	2.46%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	13404	0.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB „GeoNovus“		Leedu	10864 EUR (Lihtomand)
Hugo Toll	37603304916		1917 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6803888
Mobiiltelefon	+372 5248648
E-posti aadress	hugo@geosoft.ee
Veebilehe aadress	www.geosoft.ee