

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Geosoft

registrikood: 10629058

postiaadress: Harju maakond, Rae vald, Jüri alevik, Tiigi tn 28
postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5248648, +372 6803888

e-posti aadress: hugo@geosoft.ee

veebilehe aadress: <http://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	7
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 liidrpositsiooni 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.

2024. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 852	71 192
Nõuded ja ettemaksed	104 771	82 210
Varud	252 481	341 344
Kokku käibevarad	395 104	494 746
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	83 618	119 356
Kokku põhivarad	83 618	119 356
Kokku varad	478 722	614 102
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 967	16 353
Võlad ja ettemaksed	85 872	183 727
Kokku lühiajalised kohustised	98 839	200 080
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	22 036	34 466
Kokku pikaajalised kohustised	22 036	34 466
Kokku kohustised	120 875	234 546
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 781	12 781
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 997	262 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 791	103 424
Kokku omakapital	357 847	379 556
Kokku kohustised ja omakapital	478 722	614 102

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 244 251	1 344 389
Muud äritulud	1 363	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-885 847	-901 417
Mitmesugused tegevuskulud	-122 125	-138 163
Tööjõukulud	-169 288	-153 956
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 067	-28 965
Muud ärikulud	-253	-234
Ärikasum (kahjum)	34 034	121 654
Intressitulud	176	8
Intressikulud	-3 012	-1 647
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 198	120 015
Tulumaks	-7 407	-16 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 791	103 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Geosoft OÜ 2023. 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 laekavas 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 kuluks 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 finantskuluks (intressikul) 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 ilmnemise 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)

	2023	2022
Palgakulu	126 523	115 064
Sotsiaalmaksud	42 765	38 892
Kokku tööjõukulud	169 288	153 956
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	657	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	657	0
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	3 994	3 993
Kokku võlad ja ettemaksed	3 994	3 993

MÜÜDUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	40 013	1 273	1 270	2 085	
Kokku müüdud	40 013	1 273	1 270	2 085	

OSTETUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	150	49 322	3 301	44 492	0
Kokku ostetud	150	49 322	3 301	44 492	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	33 706	24 993

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

OÜ Geosoft (registrikood: 10629058) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HUGO TOLL	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	319 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 791
Kokku	343 788
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	298 788
Kokku	343 788

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	829987	66.71%	Jah
Elektroonilise side muud teenused	61901	355186	28.55%	Ei
Elektroonika- ja optikaseadmete remont	33131	28188	2.27%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	12424	1.00%	Ei