

OÜ Geotime 2006. aasta majandusaasta aruanne

Äriregistri kood	10137303
Aadress	Akadeemia tee 21G, Tallinn 12618
Telefon	+372 6 397 057
Faks	+372 6 397 058
Elektronpost	geotime@gt.ee
Põhitegevusala	arvutustehnika müük
Majandusaasta algus	01. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Martin Sepp

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- kasumi jaotamise otsus
- osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne, skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Osakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksunõuded ja –kohustused	10
Lisa 4 Mitmesugused nõuded	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 6 Võlakohustused.....	11
Lisa 7 Müügitulu.....	11
Lisa 8 Muud äritulud.....	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Muud ärikulud.....	12
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	12
Majandusaasta kasumi jaotamise otsus	13
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006. aastal jätkus OÜ Geotime traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ Geotime müügitulu 9 093 795 krooni, ettevõtte 2006. aasta puhaskasum on 1 514 981 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 149 537 krooni.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 560 384 krooni.

Juhatus koosneb 2 liikmest. Tegevdirektori kuupalk oli 2006.a. 10 423 krooni. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Geotime põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

“ ” 2007.a
(allkirjastamise kuupäev)

Mart Purre
Juhatuse liige

Martin Sepp
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Geotime juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Geotime finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Geotime on jätkuvalt tegutsev.

“” 2007.a
(allkirjastamise kuupäev)

Mart Purre
Juhatuse liige

Martin Sepp
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

Bilanss

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa nr
A K T I V A			
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1 542 075	1 579 748	
Nõuded ostjate vastu	813 574	313 779	2
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 104	585	3
Muud lühiajalised nõuded	347 000	347 000	4
Viitlaekumised	41 649	41 649	
Ettemaksed teenuste eest	59 241	10 051	
Nõuded ja ettemaksed	1 262 568	713 064	
Müügiks ostetud kaubad	2 235 806	1 505 681	
Varud	2 235 806	1 505 681	
Käibevara kokku	5 040 449	3 798 493	
Põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	191 236	144 585	5
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	11 009	18 711	5
Materiaalne põhivara	202 245	163 296	
Põhivara kokku	202 245	163 296	
VARAD KOKKU	5 242 694	3 961 789	
P A S S I V A			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	47 178	6
Laenukohustused	0	47 178	
Võlad tarnijatele	794 272	488 611	
Võlad töövõtjatele	78 359	80 565	
Maksuvõlad	175 584	177 601	3
Muud võlad	47 394	135 730	
Võlakohustused	1 095 609	882 507	
Lühiajalised kohustused kokku	1 095 609	929 685	
KOHUSTUSED KOKKU	1 095 609	929 685	
Omakapital			
Osakapital	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	15 345	15 345	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 571 759	1 260 118	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 514 981	1 711 641	
OSAKAPITAL KOKKU	4 147 085	3 032 104	
KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL KOKKU	5 242 694	3 961 789	

Martin Sepp
Juhatuse liige

Kasumiaruanne, skeem 1

	2006	2005	Lisa nr
Müügitulu	9 093 795	7 925 015	7
Muud äritulud	3 471	11 343	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6 150 535	4 916 910	9
Muud tegevuskulud	659 969	513 884	
<i>Tööjõu kulud</i>			
Palgakulu	432 087	432 679	
Sotsiaalmaks	127 144	142 784	
Pensionikulu	1 153	1 298	
Tööjõu kulud kokku	560 384	576 761	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	110 588	69 034	
Muud ärikulud	96 985	128 731	10
Ärikasum (-kahjum)	1 518 805	1 731 038	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	14 486	19 397	
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	16 143	0	
Finantstulud ja -kulud kokku	1 657	-19 397	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	1 520 462	1 711 641	
Tulumaks	5 481		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 514 981	1 711 641	

Rahavoogude aruanne

	2006	2005	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	1 518 805	1 731 038	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	110 588	69 034	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-549 504	-115 363	2; 3; 4
Varude muutus	-730 125	-587 894	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	213 102	362 364	3; 6
Makstud intressid	-16 375	-34 101	
Kokku rahavood äritegevusest	546 491	1 425 078	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-149 537	-93 026	5
Saadud intressid	1 889	14 704	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-147 648	-78 322	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	0	250 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-47 178	-212 822	6
Makstud dividende	-405 481	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-452 659	37 178	
Rahavood kokku	-53 816	1 383 934	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 579 748	195 814	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-53 816	1 383 934	
Valuutakursside muutuste mõju	16 143	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 542 075	1 579 748	

Osakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Reserv- kapital	Jaotamata- kasum	Kokku
Algbilanss 2005	45 000	15 345	1 260 118	1 320 463
Kasum 2005			1 711 641	1 711 641
Lõpp bilanss 2005	45 000	15 345	2 971 759	3 032 104
Makstud dividendid			400 000	400 000
Kasum 2006			1 514 981	1 514 981
Lõpp bilanss 2006	45 000	15 345	4 086 740	4 147 085

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Geotime 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Geotime kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Martin Sepp
Juhatus liige

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel "*Realiseeritud toodete kulu*".

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 8 500 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsioon	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	10 - 20%	5 - 10 aastat
Muu inventar	20 - 40 %	3 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja põhiosa tagasimakseteks - kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Renditud vara amortiseeritakse kasutuseast lähtuvalt.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Martin Sepp
Juhatuse liige

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumi-aruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	888 574	388 799
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-75 000	-75 000
Kokku:	813 574	313 799

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	75 000	75 000
Aruandeaastal tasutud lootusetuid arveid		1 380
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	75 000	75 000

Lisa 3 Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	305	152 723		153 930
Üksikisiku tulumaks		5 697		6 348
Sotsiaalmaks		14 263		14 657
Töötuskindlustusmakse		450		548
Kogumispensioni makse		320		151
Erisoodustuse tulumaks		1 792		1 628
Tollimaksude deposiidikonto	799		585	
Intressid		339		339
Kokku:	1 104	175 584	585	177 601

Lisa 4 Mitmesugused nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Laenu jääk	347 000	347 000
Tagasimakse tähtaeg	31.12.2007	31.12.2006

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	352 130	33 651	385 781
Aruandeperioodil soetatud	149 537		149 537
Mahakandmised	54 346	14 398	68 744
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	556 013	48 049	604 062
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	207 544	14 941	222 485
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	102 887	7 701	110 588
Mahakandmised	54 346	14 398	68 744
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	364 777	37 040	401 817
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	191 236	11 009	202 245

Lisa 6 Võlakohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Laenu jääk	0	47 178
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	47 178	212 822
Aruandeperioodil makstud intressid	537	11 918

Kasutusrent -ettevõtte kui rentnik

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid

	31.12.2006	31.12.2005
Kasutusrendi maksed kokku	183 409	143 558
sh aruandeperioodi maksed	120 527	80 607
sh järgmiste perioodide maksed	62 882	62 951

Lisa 7 Müügitulu

Müügitulu geograafiliste piirkondade kaupa

	2006	2005
Eesti	9 009 267	7 744 351
Läti	56 067	42 811
Leedu	3 129	
Holland		73 264
Soome	25 332	64 589
Kokku	9 093 795	7 925 015

Lisa 8 Muud äritulud

	2006	2005
Kasum valuutakursi muutustest	3 471	9 524
Muud äritulud		1 819
Kokku	3 471	11 343

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Kaubad müügiks	5 981 284	4 619 390
Materjal	107 094	208 955
Muud teenused	62 157	88 565
Kokku	6 150 535	4 916 910

Lisa 10 Muud ärikulud

	2006	2005
Kahjum valuutakursi muutustest	23 017	51 745
Erisoodustuse tulu-ja sots.maks	71 849	65 022
Muud ärikulud	2 119	11 964
Kokku	96 985	128 731

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Geotime käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda Foiler OÜ-s.

OÜ Geotime andnud laenu jääk on 347 000 krooni.

Majandusaasta kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 571 759
2006. majandusaasta kasum	1 514 981
2006.a lõpus jaotamata kasum	4 086 740
Osanike koosolek otsustas maksta dividende	1 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006. majandusaasta aruande kinnitamist	3 086 740

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Geotime juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Geotime 2006.a majandusaasta aruanne on kinnitanud “.....” 2007.a

“ ” 2007.a
(allkirjastamise kuupäev)

Mart Purre
Juhatuse liige

Martin Sepp
Juhatuse liige

Geotime OÜ osanike nimekiri

Mart Purre	Isikukood: 36612250213 Elukoht: Tallinn	1 osa 22 500 krooni
Martin Sepp	Isikukood: 37205240218 Elukoht: Harjumaa	1 osa 22 500 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Geotime (registrikood: 10137303) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mart Purre (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2007