

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Geotime OÜ

registrikood: 10137303

tänavanimi, maja number: Teaduspargi tn 8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 6397057, +372 56565055

e-posti aadress: info@geotime.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Geotime on digitaalse reklaamitehnika tarnija. Kaubavaliku põhilise osa moodustab (väli)reklaami tootmiseks vajalik tehnika ja materjal. 2017. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 10,2 tuhat eurot.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 52,7 tuhat eurot. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 639,7 tuhat eurot, ettevõtte 2017. aasta kasum on 26 tuhat eurot.

<i>tuhandetes eurodes</i>	2017	2016
Müügitulu	639,7	588,1
Puhaskasum	26	16
Käibe kasv	9%	-17%
Brutokasumimäär	7%	4%
Kasumi kasv	63%	-62%
Puhasrentaablus	4%	3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8,0	9,7
ROA	4%	2%
ROE	5%	3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2017 – müügitulu 2016) / müügitulu 2016

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 175	201 008	
Nõuded ja ettemaksed	203 059	167 474	2
Varud	220 935	198 455	4
Kokku käibevarad	521 169	566 937	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	66 706	72 996	6
Kokku põhivarad	66 706	72 996	
Kokku varad	587 875	639 933	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 197	6 771	
Võlad ja ettemaksed	60 692	51 948	8
Kokku lühiajalised kohustised	64 889	58 719	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 423	5 620	
Kokku pikaajalised kohustised	1 423	5 620	
Kokku kohustised	66 312	64 339	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880	9
Kohustuslik reservkapital	981	981	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	491 733	555 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 969	15 946	
Kokku omakapital	521 563	575 594	
Kokku kohustised ja omakapital	587 875	639 933	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	639 689	588 120	10
Muud äritulud	770	2 258	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-468 197	-452 455	12
Mitmesugused tegevuskulud	-55 732	-53 292	
Tööjõukulud	-52 667	-52 105	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 664	-10 289	
Muud ärikulud	-1 893	-780	
Ärikasum (kahjum)	46 306	21 457	
Intressikulud	-337	-511	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 969	20 946	
Tulumaks	-20 000	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 969	15 946	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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.

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	10-20
Muu inventar	5-10

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku 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.

Rendid

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

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.

Tulud

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.

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	186 076	186 076
Ostjatelt laekumata arved	186 076	186 076
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	313	313
Muud nõuded	13 844	13 844
Laenunõuded	12 782	12 782
Intressinõuded	1 062	1 062
Ettemaksed	2 826	2 826
Tulevaste perioodide kulud	2 826	2 826
Kokku nõuded ja ettemaksed	203 059	203 059
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	149 641	149 641
Ostjatelt laekumata arved	149 641	149 641
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	291	291
Muud nõuded	13 831	13 831
Laenunõuded	12 782	12 782
Intressinõuded	1 049	1 049
Ettemaksed	3 711	3 711
Tulevaste perioodide kulud	3 711	3 711
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 474	167 474

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	186 076	149 641
Kokku nõuded ostjate vastu	186 076	149 641

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	220 935	198 455
Kokku varud	220 935	198 455

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 328		8 989
Üksikisiku tulumaks		507		433
Sotsiaalmaks		1 106		1 010
Kohustuslik kogumispension		73		66
Töötuskindlustusmaksed		80		73
Ettemaksukonto jääk	313		291	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	313	10 094	291	10 571

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	43 055	47 026	90 081	1 061	91 142
Akumuleeritud kulum	-6 705	-8 232	-14 937	-848	-15 785
Jääkmaksumus	36 350	38 794	75 144	213	75 357
Ostud ja parendused		17 154	17 154		17 154
Amortisatsioonikulu	-4 306	-5 771	-10 077	-213	-10 290
Müügid	-1 460	-7 765	-9 225		-9 225
31.12.2016					
Soetusmaksumus	34 505	53 930	88 435	1 061	89 496
Akumuleeritud kulum	-3 921	-11 518	-15 439	-1 061	-16 500
Jääkmaksumus	30 584	42 412	72 996	0	72 996
Ostud ja parendused		8 855	8 855	1 415	10 270
Muud ostud ja parendused		8 855	8 855	1 415	10 270
Amortisatsioonikulu	-6 911	-8 667	-15 578	-86	-15 664
Müügid	-896		-896		-896
31.12.2017					
Soetusmaksumus	34 505	62 785	97 290	2 476	99 766
Akumuleeritud kulum	-11 728	-20 185	-31 913	-1 147	-33 060
Jääkmaksumus	22 777	42 600	65 377	1 329	66 706

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	833	11 484
Transpordi- vahendid	833	1 584
Muud masinad ja seadmed		9 900
Kokku	833	11 484

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kaitalirendikohustus	5 620	4 197	1 423
Kapitalirendikohustised kokku	5 620	4 197	1 423

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kaitalirendikohustus	12 391	6 771	5 620
Kapitalirendikohustised kokku	12 391	6 771	5 620

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 794	38 794
Võlad töövõtjatele	4 437	4 437
Maksuvõlad	10 094	10 094
Muud võlad	7 367	7 367
Muud viitvõlad	7 367	7 367
Kokku võlad ja ettemaksed	60 692	60 692

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 833	28 833
Võlad töövõtjatele	4 094	4 094
Maksuvõlad	10 571	10 571
Muud võlad	8 450	8 450
Muud viitvõlad	8 450	8 450
Kokku võlad ja ettemaksed	51 948	51 948

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 880	2 880
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	580 130	560 181
Läti	12 495	18 463
Leedu	16 621	9 476
Soome	30 443	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	639 689	588 120
Kokku müügitulu	639 689	588 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	639 689	588 120
Kokku müügitulu	639 689	588 120

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	2 258
Muud	770	0
Kokku muud äritulud	770	2 258

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	0	8 300
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	460 904	440 870
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 293	3 285
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	468 197	452 455

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	39 552	38 942
Sotsiaalmaksud	12 805	12 851
Pensionikulu	310	312
Kokku tööjõukulud	52 667	52 105
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 057	1 108	880	911

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Geotime OÜ (registrikood: 10137303) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART PURRE	Juhatuse liige	27.06.2018
MARTIN SEPP	Juhatuse liige	27.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	491 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 969
Kokku	517 702
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	639689	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Purre	36612250213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1440 EUR (Lihtomand)
Martin Sepp	37205240218	Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	1440 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6397057
Mobiiltelefon	+372 56565055
E-posti aadress	info@geotime.ee