

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Geotime OÜ

registrikood: 10137303

tänavanimi, maja number: Akadeemia tee 21G-G312

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 6397057, +372 56565055

e-posti aadress: info@geotime.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Geotime on digitaalse reklaamitehnika tarnija. Kaubavaliku põhilise osa moodustab (väli)reklaami tootmiseks vajalik tehnika ja materjal. 2015. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 1,9 tuhat eurot.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 51,6 tuhat eurot. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatusel liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 706 tuhat eurot, ettevõtte 2015. aasta kasum on 41,6 tuhat eurot.

<i>tuhandetes eurodes</i>	2015	2014
Müügitulu	706	701,6
Puhaskasum	41,6	10,2
Käibe kasv	1%	-41%
Brutokasumimäär	7%	2%
Kasumi kasv	308%	-94%
Puhasrentaablus	6%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,3	7,8
ROA	6%	2%
ROE	7%	2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	220 058	201 087	
Nõuded ja ettemaksed	169 979	148 826	2
Varud	182 041	243 401	4
Kokku käibevara	572 078	593 314	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	75 357	82 835	6
Kokku põhivara	75 357	82 835	
Kokku varad	647 435	676 149	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 769	9 493	7
Võlad ja ettemaksed	45 627	66 410	8
Kokku lühiajalised kohustused	55 396	75 903	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 391	22 161	7
Kokku pikaajalised kohustused	12 391	22 161	
Kokku kohustused	67 787	98 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880	9
Kohustuslik reservkapital	981	981	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	534 224	564 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 563	10 195	
Kokku omakapital	579 648	578 085	
Kokku kohustused ja omakapital	647 435	676 149	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	706 026	701 606	10
Muud äritulud	0	7 514	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-539 167	-545 884	12
Mitmesugused tegevuskulud	-53 096	-68 746	
Tööjõukulud	-51 577	-50 149	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 354	-3 984	6
Muud ärikulud	-608	-17 520	
Kokku ärikasum (-kahjum)	52 224	22 837	
Intressikulud	-661	-7 326	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 563	15 511	
Tulumaks	-10 000	-5 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 563	10 195	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	52 224	22 837	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 354	3 984	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-4 871	6
Kokku korrigeerimised	9 354	-887	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 153	43 786	2
Varude muutus	61 360	-25 517	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 783	-2 344	8
Makstud intressid	-708	-7 326	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 000	-5 316	
Kokku rahavood äritegevusest	70 294	25 233	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 876	-57 202	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	21 678	6
Laekunud intressid	47	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 829	-35 524	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	37 011	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 494	-8 133	7
Makstud dividendid	-40 000	-20 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 494	8 878	
Kokku rahavood	18 971	-1 413	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	201 087	202 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 971	-1 413	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	220 058	201 087	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 880	981	584 029	587 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 195	10 195
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2014	2 880	981	574 224	578 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 563	41 563
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2015	2 880	981	575 787	579 648

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 -kohustused

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".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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 ilmnenud 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	154 686	154 686
Ostjatelt laekumata arved	154 686	154 686
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	340	340
Muud nõuded	13 819	13 819
Laenunõuded	12 782	12 782
Intressinõuded	1 037	1 037
Ettemaksed	1 134	1 134
Tulevaste perioodide kulud	1 134	1 134
Kokku nõuded ja ettemaksed	169 979	169 979
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	134 413	134 413
Ostjatelt laekumata arved	134 413	134 413
Muud nõuded	13 806	13 806
Laenunõuded	12 782	12 782
Intressinõuded	1 024	1 024
Ettemaksed	607	607
Tulevaste perioodide kulud	607	607
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 826	148 826

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved		134 413
Kokku nõuded ostjate vastu		134 413

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	182 041	242 978
Ettemaksed varude eest	0	423
Kokku varud	182 041	243 401

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		5 191	12 098
Üksikisiku tulumaks		444	450
Sotsiaalmaks		1 060	1 022
Kohustuslik kogumispension		70	67
Töötuskindlustusmaksed		77	93
Ettemaksukonto jääk	340		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	340	6 842	13 730

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	16 262	72 180	88 442	5 242	93 684
Akumuleeritud kulum	-3 975	-38 786	-42 761	-4 499	-47 260
Jääkmaksumus	12 287	33 394	45 681	743	46 424
Ostud ja parendused	39 211	17 991	57 202		57 202
Amortisatsioonikulu	-2 263	-1 615	-3 878	-106	-3 984
Müügid	-8 579	-8 228	-16 807		-16 807
31.12.2014					
Soetusmaksumus	43 055	45 150	88 205	1 061	89 266
Akumuleeritud kulum	-2 399	-3 608	-6 007	-424	-6 431
Jääkmaksumus	40 656	41 542	82 198	637	82 835
Ostud ja parendused		1 876	1 876		1 876
Amortisatsioonikulu	-4 306	-4 624	-8 930	-424	-9 354
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		21 678
Transpordivahendid		6 333
Muud masinad ja seadmed		15 345
Kokku		21 678

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kaitalirendikohustus	22 160	9 769	12 391
Kapitalirendikohustused kokku	22 160	9 769	12 391

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kaitalirendikohustus	31 654	9 493	22 161
Kapitalirendikohustused kokku	31 654	9 493	22 161

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 359	26 359
Võlad töövõtjatele	4 298	4 298
Maksuvõlad	6 842	6 842
Muud võlad	8 128	8 128
Muud viitvõlad	8 128	8 128
Kokku võlad ja ettemaksed	45 627	45 627

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 266	40 266
Võlad töövõtjatele	4 142	4 142
Maksuvõlad	13 730	13 730
Muud võlad	7 242	7 242
Muud viitvõlad	7 242	7 242
Saadud ettemaksed	1 030	1 030
Muud saadud ettemaksed	1 030	1 030
Kokku võlad ja ettemaksed	66 410	66 410

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 880	2 880
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	668 878	634 585
Läti	24 323	27 271
Leedu	6 748	14 863
Taani	0	783
Rootsi	0	604
Soome	6 077	23 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	706 026	701 606
Kokku müügitulu	706 026	701 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	706 026	701 606
Kokku müügitulu	706 026	701 606

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist		7 117
Kindlustushüvitis		0
Muud		397
Kokku muud äritulud		7 514

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	12 242	23 405
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	525 033	519 714
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 892	2 765
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	539 167	545 884

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	38 548	37 429
Sotsiaalmaksud	12 721	12 352
Pensionikulu	308	368
Kokku tööjõukulud	51 577	50 149
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 806

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 130	1 436

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Geotime OÜ (registrikood: 10137303) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART PURRE	Juhatuse liige	20.06.2016
MARTIN SEPP	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	534 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 563
Kokku	575 787
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	706026	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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