

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Geotime OÜ

registrikood: 10137303

tänav a nimi, maja number: Akadeemia tee 21G-G312

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Geotime on digitaalse reklaamitehnika tarnija. Kaubavaliku põhilise osa moodustab (väli)reklaami tootmiseks vajalik tehnika ja materjal. 2014. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 57,2 tuhat eurot.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2014. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 50,2 tuhat eurot. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatusel liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 701,6 tuhat eurot, ettevõtte 2014. aasta kasum on 10,2 tuhat eurot.

<i>tuhandetes eurodes</i>	2014	2013
Müügitulu	701,6	1 195,3
Puhaskasum	10,2	160,4
Käibe kasv	-41%	77%
Brutokasumimäär	2%	14%
Kasumi kasv	-94%	111%
Puhasrentaablus	1%	13%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,8	8,7
ROA	2%	24%
ROE	2%	27%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013) / müügitulu 2013

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2014 – puhaskasum 2013) / puhaskasum 2013

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	201 087	202 500	
Nõuded ja ettemaksed	148 826	192 462	2
Varud	243 401	217 883	4
Kokku käibevara	593 314	612 845	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	82 835	46 424	6
Kokku põhivara	82 835	46 424	
Kokku varad	676 149	659 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 493	2 210	
Võlad ja ettemaksed	66 410	68 603	8
Kokku lühiajalised kohustused	75 903	70 813	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 161	566	
Kokku pikaajalised kohustused	22 161	566	
Kokku kohustused	98 064	71 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880	9
Kohustuslik reservkapital	981	981	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	564 029	423 645	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 195	160 384	
Kokku omakapital	578 085	587 890	
Kokku kohustused ja omakapital	676 149	659 269	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	701 606	1 195 334	10
Muud äritulud	7 514	7 111	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-545 884	-917 890	12
Mitmesugused tegevuskulud	-68 746	-60 063	
Tööjõukulud	-50 149	-42 908	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 984	-11 655	
Muud ärikulud	-17 520	-229	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 837	169 700	
Intressikulud	-7 326	1 085	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 511	170 785	
Tulumaks	-5 316	-10 401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 195	160 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 837	169 700	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 984	11 655	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 871	-4 538	6
Kokku korrigeerimised	-887	7 117	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	43 786	-30 008	2
Varude muutus	-25 517	-83 911	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 344	25 044	8
Laekunud intressid	0	1 562	
Makstud intressid	-7 326	-476	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	-10 401	
Kokku rahavood äritegevusest	25 233	78 627	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-57 202	-27 411	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	21 678	32 753	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 524	5 342	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	37 011	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 133	-2 123	
Makstud dividendid	-20 000	-39 129	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 878	-41 252	
Kokku rahavood	-1 413	42 717	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	202 500	159 783	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 413	42 717	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	201 087	202 500	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 880	981	423 645	427 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)			160 384	160 384
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

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 Toimkonna 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 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)

	31.12.2014	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	157 364	157 364
Ostjatelt laekumata arved	157 364	157 364
Muud nõuded	34 043	34 043
Laenunõuded	26 429	26 429
Intressinõuded	7 614	7 614
Ettemaksed	1 055	1 055
Tulevaste perioodide kulud	1 055	1 055
Kokku nõuded ja ettemaksed	192 462	192 462

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	134 413	157 364
Kokku nõuded ostjate vastu	134 413	157 364

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	242 978	217 810
Ettemaksed varude eest	423	73
Kokku varud	243 401	217 883

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12 098	9 359
Üksikisiku tulumaks	450	373
Sotsiaalmaks	1 022	892
Kohustuslik kogumispension	67	52
Töötuskindlustusmaksed	93	81
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 730	10 757

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 262	72 180	88 442	5 242	93 684
Akumuleeritud kulum	-2 564	-28 160	-30 724	-4 076	-34 800
Jääkmaksumus	13 698	44 020	57 718	1 166	58 884
Ostud ja parendused		27 411	27 411		27 411
Amortisatsioonikulu	-1 411	-9 821	-11 232	-423	-11 655
Müügid		-28 216	-28 216		-28 216
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	21 678	32 753
Transpordivahendid	6 333	
Muud masinad ja seadmed	15 345	32 753
Kokku	21 678	32 753

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kaitalirendikohustus	2 776	2 210	566
Kapitalirendikohustused kokku	2 776	2 210	566

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	47 014	47 014
Võlad töövõtjatele	4 978	4 978
Maksuvõlad	10 757	10 757
Muud võlad	4 739	4 739
Muud viitvõlad	4 739	4 739
Saadud ettemaksed	1 115	1 115
Muud saadud ettemaksed	1 115	1 115
Kokku võlad ja ettemaksed	68 603	68 603

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 880	2 880
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	634 585	1 156 097
Läti	27 271	14 329
Leedu	14 863	17 829
Taani	783	7 000
Rootsi	604	0
Soome	23 500	79
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	701 606	1 195 334
Kokku müügitulu	701 606	1 195 334
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	701 606	1 195 334
Kokku müügitulu	701 606	1 195 334

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 117	6 104
Kindlustushüvitis	0	1 007
Muud	397	0
Kokku muud äritulud	7 514	7 111

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	23 405	21 378
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	519 714	887 329
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 765	9 183
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	545 884	917 890

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	37 429	32 021
Sotsiaalmaksud	12 352	10 567
Pensionikulu	368	320
Kokku tööjõukulud	50 149	42 908
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 493
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 806	13 550

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2015

Geotime OÜ (registrikood: 10137303) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART PURRE	Juhatuse liige	18.06.2015
MARTIN SEPP	Juhatuse liige	19.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	564 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 195
Kokku	574 224
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	701606	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	Eesti	1440 EUR

Sidevahendid

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