

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Geotime OÜ

registrikood: 10137303

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Geotime on digitaalse reklaamitehnika tarnija. Kaubavaliku põhilise osa moodustab (väli)reklaami tootmiseks vajalik tehnika ja materjal. 2012. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 41 tuhat eurot.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 41 tuhat eurot. Tegevdirektori töötasu oli 2012.a. 8 tuhat eurot. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 675 tuhat eurot, ettevõtte 2012. aasta kasum on 76 tuhat eurot.

<i>tuhandetes eurodes</i>	2012	211
Müügitulu	674 852	699 412
Puhaskasum	76 171	98 449
Käibe kasv	-4%	101%
Brutokasumimäär	12%	14%
Kasumi kasv	-23%	733%
Puhasrentaablus	11%	14%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,4	4,6
ROA	15%	22%
ROE	18%	28%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011

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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

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

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	159 783	115 194	
Nõuded ja ettemaksed	162 454	163 428	2
Varud	133 972	135 620	5
Kokku käibevara	456 209	414 242	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 884	26 343	6
Kokku põhivara	58 884	26 343	
Kokku varad	515 093	440 585	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 123	0	
Võlad ja ettemaksed	82 688	89 250	8
Kokku lühiajalised kohustused	84 811	89 250	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 776	0	
Kokku pikaajalised kohustused	2 776	0	
Kokku kohustused	87 587	89 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880	9
Kohustuslik reservkapital	981	981	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347 474	249 025	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 171	98 449	
Kokku omakapital	427 506	351 335	
Kokku kohustused ja omakapital	515 093	440 585	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	674 852	699 412	10
Muud äritulud	1 249	30 676	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-504 920	-533 234	12
Mitmesugused tegevuskulud	-43 598	-42 244	
Tööjõukulud	-41 413	-41 610	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 573	-8 336	6
Muud ärikulud	-166	-5 193	14
Ärikasum (kahjum)	77 431	99 471	
Finantstulud ja -kulud	335	573	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 766	100 044	
Tulumaks	-1 595	-1 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 171	98 449	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	77 431	99 471	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 573	8 336	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-15 174	6
Kokku korrigeerimised	8 573	-6 838	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	974	-32 293	2
Varude muutus	1 648	-18 167	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-562	27 320	8
Laekunud intressid	790	943	
Makstud intressid	-454	-370	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	-1 595	
Kokku rahavood äritegevusest	86 805	68 471	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 114	-3 835	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	19 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 114	15 165	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	4 898	-1 098	7
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	4	
Makstud dividendid	-6 000	-6 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 102	-7 094	
Kokku rahavood	44 589	76 542	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	115 194	38 652	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44 589	76 542	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	159 783	115 194	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 876	981	274 590	278 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)			98 449	98 449
Muutused muudest omanike sissemaksetest	4		-4	0
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			-19 561	-19 561
31.12.2011	2 880	981	347 474	351 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)			76 171	76 171
31.12.2012	2 880	981	423 645	427 506

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. Investeerimis- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

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 tuluna 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 bilansiise 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 543**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad 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 kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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.

Seotud osapooled

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

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	127 502	127 502		
Ostjatelt laekumata arved	127 502	127 502		
Muud nõuded	33 514	33 514		
Laenunõuded	26 429	26 429		
Intressinõuded	7 085	7 085		
Ettemaksed	1 438	1 438		
Tulevaste perioodide kulud	1 438	1 438		
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 454	162 454		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	128 825	128 825		
Ostjatelt laekumata arved	128 825	128 825		
Muud nõuded	34 323	34 323		
Laenunõuded	27 929	27 929		
Intressinõuded	6 394	6 394		
Ettemaksed	280	280		
Tulevaste perioodide kulud	280	280		
Kokku nõuded ja ettemaksed	163 428	163 428		

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved		128 825
Kokku nõuded ostjate vastu		128 825

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 595
Käibemaks	29 351	6 596
Üksikisiku tulumaks	366	295
Sotsiaalmaks	936	717
Kohustuslik kogumispension	48	28
Töötuskindlustusmaksed	119	91
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 820	9 322

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	133 472	135 259
Ettemaksed varude eest	500	361
Kokku varud	133 972	135 620

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 844	54 604	58 448	4 181	62 629
Akumuleeritud kulum	-384	-24 718	-25 102	-2 857	-27 959
Jääkmaksumus	3 460	29 886	33 346	1 324	34 670
Ostud ja parendused	3 835		3 835		3 835
Amortisatsioonikulu	-768	-7 024	-7 792	-544	-8 336
Müügid		-3 826	-3 826		-3 826
31.12.2011					
Soetusmaksumus	7 679	40 710	48 389	4 181	52 570
Akumuleeritud kulum	-1 152	-21 674	-22 826	-3 401	-26 227
Jääkmaksumus	6 527	19 036	25 563	780	26 343
Ostud ja parendused	8 583	31 470	40 053	1 061	41 114
Amortisatsioonikulu	-1 412	-6 486	-7 898	-675	-8 573
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		19 000
Muud masinad ja seadmed		19 000
Kokku		19 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	4 899	2 123	2 776	
Kapitalirendikohustused kokku	4 899	2 123	2 776	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 988	3 988		
Võlad töövõtjatele	5 155	5 155		
Maksuvõlad	30 820	30 820		
Muud võlad	41 149	41 149		
Dividendivõlad	39 129	39 129		
Muud viitvõlad	2 020	2 020		
Saadud ettemaksed	1 576	1 576		
Muud saadud ettemaksed	1 576	1 576		
Kokku võlad ja ettemaksed	82 688	82 688		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 214	26 214		
Võlad töövõtjatele	4 298	4 298		
Maksuvõlad	9 322	9 322		
Muud võlad	46 998	46 998		
Dividendivõlad	45 129	45 129		
Muud viitvõlad	1 869	1 869		
Saadud ettemaksed	2 418	2 418		
Muud saadud ettemaksed	2 418	2 418		
Kokku võlad ja ettemaksed	89 250	89 250		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 880	2 880
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	644 948	682 712
Läti	6 792	7 297
Soome	0	531
Leedu	19 548	3 072
Taani	1 180	1 800
Belgia	0	4 000
Suurbritannia	2 384	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	674 852	699 412
Kokku müügitulu	674 852	699 412
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	674 852	699 412
Kokku müügitulu	674 852	699 412

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	15 174
Kasum valuutakursi muutustest	0	1 296
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	14 206
Kindlustushüvitis	1 249	0
Kokku muud äritulud	1 249	30 676

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	15 126	18 990
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	486 505	513 067
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 289	1 177
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	504 920	533 234

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	30 825	30 960
Sotsiaalmaksud	10 172	10 217
Pensionikulu	416	433
Kokku tööjõukulud	41 413	41 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2 555
Muud ärikulud	166	2 638
Kokku muud ärikulud	166	5 193

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 220	21 285
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 294	13 038

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

Geotime OÜ (registrikood: 10137303) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART PURRE	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 171
Kokku	423 645

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	674852	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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