

OÜ Geotime 2005. 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	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 6 Võlakohustused.....	11
Lisa 7 Müügitulu.....	12
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 2005. aasta majandusaasta aruandele	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2005. aastal jätkus OÜ Geotime traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal moodustas OÜ Geotime müügitulu 7 925 015.- krooni, ettevõtte 2005. aasta puhaskasum on 1 711 641.- krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 93 026.- krooni.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. 2005. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 576 761.- krooni.

Juhatus koosneb 2 liikmest. Tegevdirektori kuupalk oli 2004.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.

“” 2006.a
(allkirjastamise kuupäev)

Martin Sepp
Juhatuse liige

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.

“ ” 2006.a
(allkirjastamise kuupäev)

Martin Sepp
Juhatuse liige

Mart Purre
Juhatuse liige

Martin Sepp
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded

Bilanss

	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1 579 748	195 814	
Nõuded ostjate vastu	313 779	204 709	2
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	585	1 792	3
Muud lühiajalised nõuded	347 000	347 000	4; 11
Viitlaekumised	41 649	27 769	
Ettemaksed teenuste eest	10 051	16 431	
Nõuded ja ettemaksed	713 064	597 701	
Müügiks ostetud kaubad	1 505 681	917 787	
Varud	1 505 681	917 787	
Käibevara kokku	3 798 493	1 711 302	
Põhivara			
Masinaid ja seadmed (jääkmaksumuses)	144 585	139 304	5
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	18 711	0	5
Materiaalne põhivara	163 296	139 304	
Põhivara kokku	163 296	139 304	
VARAD KOKKU	3 961 789	1 850 606	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	47 178	10 000	6
Laenukohustused	47 178	10 000	
Võlad tarnijatele	488 611	295 643	
Võlad töövõtjatele	80 565	74 207	
Maksuvõlad	177 601	49 344	3
Muud võlad	135 730	100 949	
Võlakohustused	882 507	520 143	
Lühiajalised kohustused kokku	929 685	530 143	
KOHUSTUSED KOKKU	929 685	530 143	
Omakapital			
Osakapital	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	15 345	15 345	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 260 118	1 258 369	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 711 641	1 749	
OSAKAPITAL KOKKU	3 032 104	1 320 463	
KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL KOKKU	3 961 789	1 850 606	

Kasumiaruanne, skeem 1

	2005	2004	Lisa nr
Müügitulu	7 925 015	3 848 232	7
Muud äritulud	11 343	7 939	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 916 910	2 657 286	9
Muud tegevuskulud	513 884	533 397	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	432 679	396 280	
Sotsiaalmaks	142 784	130 772	
Pensionikulu	1 298	1 981	
Tööjõu kulud kokku	576 761	529 033	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	69 034	36 658	
Muud ärikulud	128 731	76 797	10
Ärikasum (-kahjum)	1 731 038	23 000	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	19 397	-21 777	
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	0	526	
Finantstulud ja -kulud kokku	-19 397	-21 251	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	1 711 641	1 749	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 711 641	1 749	

Rahavoogude aruanne

	2005	2004	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	1 731 038	23 000	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	69 034	36 658	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-115 363	105 246	2; 3; 4
Varude muutus	-587 894	52 656	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	362 364	23 449	3; 6
Makstud intressid	-34 101	-37 541	
Kokku rahavood äritegevusest	1 425 078	203 468	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-93 026	-4 681	3
Antud laenud	0	-50 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	143 000	
Saadud intressid	14 704	220	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-78 322	88 539	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	250 000	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-212 822	-255 000	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	0	-5 158	
Registreerimata osakapital	0	-85 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 178	-345 158	
Rahavood kokku	1 383 934	-53 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	195 814	248 439	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 383 934	-53 151	
Valuutakursside muutuste mõju	0	526	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 579 748	195 814	

Osakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Algbilanss 2004	45 000	15 345	1 258 369	1 318 714
Kasum (-kahjum) 2004			1 749	1 749
Lõpp bilanss 2004	45 000	15 345	1 260 118	1 320 463
Kasum (-kahjum) 2005			1 711 641	1 711 641
Lõpp bilanss 2005	45 000	15 345	2 971 759	3 032 104

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Geotime 2005. 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.

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

Martin Sepp
Juhatus liige

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 akumuliseeritud 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 kuluku 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 kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, 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 finantskuluku 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.

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 2005 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

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	388 779	279 709
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-75 000	-75 000
Kokku:	313 779	204 709

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses

	31.12.2005	31.12.2004
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	75 000	75 105
Aruandeaastal tasutud ebatõenäolisi arveid		105
Aruandeaastal tasutud lootusetuks tunnistatud arveid	1 380	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	75 000	75 000

Lisa 3 Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		153 930	1 284	24 942
Üksikisiku tulumaks		6 348		7 266
Sotsiaalmaks		14 657		14 368
Töötuskindlustusmakse		548		531
Kohustusliku kogumispensioni makse		151		129
Ettevõtte tulumaks			267	
Erisoodustuse tulumaks		1 628		2 108
Tollimaksude deposiidikonto	585		227	
Intressid		339	14	
Kokku:	585	177 601	1 792	49 344

Lisa 4 Mitmesugused nõuded

	31.12.2005	31.12.2004
Laenujääk	347 000	347 000
Aruandeperioodil makstud	0	143 000
Intressimäär	4 -7%	4 -7%
Tagasimakse tähtaeg	31.12.2006	31.12.2005

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	278 357	14 398	292 755
Aruandeperioodil soetatud	73 773	19 253	93 026
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	352 130	33 651	385 781
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	139 053	14 398	153 451
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	68 491	543	69 034
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	207 544	14 941	222 485
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	144 586	18 710	163 296

Lisa 6 Võlakohustused

	31.12.2005	31.12.2004
Laenu jääk	47 178	10 000
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	212 822	255 000
Aruandeperioodil makstud intressid	11 918	9 058

Kasutusrent -ettevõtte kui rentnik

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendeid

Kasutusrent	Masinad ja seadmed	
	31.12.2005	31.12.2004
Kasutusrendi maksed kokku	143 558	174 541
s.h. aruandeperioodi maksed	80 607	72 742
s.h. järgmiste perioodide maksed	62 951	101 799

Lisa 7 Müügitulu

Müügitulu geograafiliste piirkondade kaupa

	2005	2004
Eesti	7 744 351	3 801 791
Läti	42 811	42 545
Holland	73 264	
Soome	64 589	3 896
Kokku	7 925 015	3 848 232

Lisa 8 Muud äritulud

	2005	2004
Kasum valuutakursi muutustest	9 524	7 834
Muud äritulud	1 819	105
Kokku	11 343	7 939

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Kaubad müügiks	4 619 390	2 469 041
Materjal	208 955	123 668
Muud teenused	88 564	64 577
Kokku	4 916 910	2 657 286

Lisa 10 Muud ärikulud

	2005	2004
Kahjum valuutakursi muutustest	51 745	14 630
Erisoodustuse tulu-ja sotsiaalmaks	65 022	60 582
Muud ärikulud	8 189	1 585
Kokku	124 956	76 797

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 on andnud laenu

Foiler OÜ	2005	2004
Antud laenu	0	50 000
Laenu tagasimaksed	0	143 000
Laenu jääk	347 000	347 000

Majandusaasta kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 260 118
2005. majandusaasta kasum	1 711 641
2005.a lõpus jaotamata kasum	2 971 759
 Osanike koosolek otsustas maksta dividende	 400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2005. majandusaasta aruande kinnitamist	2 571 759

Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Geotime juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Geotime 2005.a majandusaasta aruanne on kinnitanud “.....” 2006

“” 2006.a
(allkirjastamise kuupäev)

Martin Sepp
Juhatuse liige

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) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mart Purre (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2006