

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Geotime OÜ

registrikood: 10137303

tänavanimi, maja number: Teaduspargi 8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	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. 2016. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 17,1 tuhat eurot.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 52,1 tuhat eurot. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 588 tuhat eurot, ettevõtte 2016. aasta kasum on 15,9 tuhat eurot.

<i>tuhandetes eurodes</i>	2016	2015
Müügitulu	588	706
Puhaskasum	15,9	41,6
Käibe kasv	-17%	1%
Brutokasumimäär	4%	7%
Puhasrentaablus	3%	6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	9,7	10,3
ROA	2%	6%
ROE	3%	7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015) / müügitulu 2015

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	201 008	220 058	
Nõuded ja ettemaksed	167 474	169 979	2
Varud	198 455	182 041	4
Kokku käibevarad	566 937	572 078	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	72 996	75 357	6
Kokku põhivarad	72 996	75 357	
Kokku varad	639 933	647 435	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 771	9 769	
Võlad ja ettemaksed	51 948	45 627	8
Kokku lühiajalised kohustised	58 719	55 396	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 620	12 391	
Kokku pikaajalised kohustised	5 620	12 391	
Kokku kohustised	64 339	67 787	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880	9
Kohustuslik reservkapital	981	981	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	555 787	534 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 946	41 563	
Kokku omakapital	575 594	579 648	
Kokku kohustised ja omakapital	639 933	647 435	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	588 120	706 026	10
Muud äritulud	2 258	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-452 455	-539 167	12
Mitmesugused tegevuskulud	-53 292	-53 096	
Tööjõukulud	-52 105	-51 577	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 289	-9 354	
Muud ärikulud	-780	-608	
Ärikasum (kahjum)	21 457	52 224	
Intressikulud	-511	-661	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 946	51 563	
Tulumaks	-5 000	-10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 946	41 563	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 457	52 224	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	10 289	9 354	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 258	0	6
Kokku korrigeerimised	8 031	9 354	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 505	-21 153	2
Varude muutus	-16 414	61 360	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 321	-20 783	8
Makstud intressid	-547	-708	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-10 000	
Kokku rahavood äritegevusest	16 353	70 294	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-17 154	-1 876	6
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	11 484	0	6
Laekunud intressid	36	47	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 634	-1 829	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 769	-9 494	
Makstud dividendid	-20 000	-40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 769	-49 494	
Kokku rahavood	-19 050	18 971	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	220 058	201 087	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 050	18 971	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	201 008	220 058	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 880	981	574 224	578 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 563	41 563
Väljakuulutatud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2015	2 880	981	575 787	579 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 946	15 946
Väljakuulutatud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2016	2 880	981	571 733	575 594

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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka 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 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)

	31.12.2016	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
	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

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	149 641	154 686
Kokku nõuded ostjate vastu	149 641	154 686

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	198 455	182 041
Kokku varud	198 455	182 041

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		8 989		5 191
Üksikisiku tulumaks		433		444
Sotsiaalmaks		1 010		1 060
Kohustuslik kogumispension		66		70
Töötuskindlustusmaksed		73		77
Ettemaksukonto jääk	291		340	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	291	10 571	340	6 842

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	11 484	
Transpordivahendid	1 584	
Muud masinad ja seadmed	9 900	
Kokku	11 484	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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

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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 880	2 880
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	560 181	668 878
Läti	18 463	24 323
Leedu	9 476	6 748
Soome	0	6 077
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	588 120	706 026
Kokku müügitulu	588 120	706 026
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	588 120	706 026
Kokku müügitulu	588 120	706 026

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	2 258
Kokku muud äritulud	2 258

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	8 300	12 242
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	440 870	525 033
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 285	1 892
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	452 455	539 167

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	38 942	38 548
Sotsiaalmaksud	12 851	12 721
Pensionikulu	312	308
Kokku tööjõukulud	52 105	51 577
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	880	911	1 130	1 436

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

Geotime OÜ (registrikood: 10137303) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART PURRE	Juhatuse liige	20.06.2017
MARTIN SEPP	Juhatuse liige	20.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	555 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 946
Kokku	571 733
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	588120	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