

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Geotime OÜ

registrikood: 10137303

tänavanimi, maja number: Teaduspargi tn 8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 6397057, +372 56565055

e-posti aadress: info@geotime.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Geotime OÜ on digitaalse reklaamitehnika tarnija. Kaubavaliku põhilise osa moodustab (väli)reklaami tootmiseks vajalik tehnika ja materjal. 2021. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 24,7 tuhat eurot.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. 2021. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 120,5 tuhat eurot. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2021. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 973,6 tuhat eurot, ettevõtte 2021. aasta kasum on 81,6 tuhat eurot.

<i>tuhandetes eurodes</i>	2021	2020
Müügitulu	973,6	657
Puhaskasum	81,6	31,9
Käibe kasv	48%	-17%
Brutokasumimäär	9%	6%
Kasumi kasv	156%	-55%
Puhasrentaablus	8%	5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,2	12,0
ROA	10%	4%
ROE	11%	5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2021 – müügitulu 2020) / müügitulu 2020

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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	177 311	204 321	
Nõuded ja ettemaksed	259 938	198 959	2
Varud	282 817	253 134	3
Kokku käibevarad	720 066	656 414	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	84 947	91 504	5
Kokku põhivarad	84 947	91 504	
Kokku varad	805 013	747 918	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 776	11 387	
Võlad ja ettemaksed	55 153	43 092	7
Kokku lühiajalised kohustised	70 929	54 479	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 027	23 962	
Kokku pikaajalised kohustised	23 027	23 962	
Kokku kohustised	93 956	78 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880	8
Kohustuslik reservkapital	981	981	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	625 616	633 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 580	31 882	
Kokku omakapital	711 057	669 477	
Kokku kohustised ja omakapital	805 013	747 918	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	973 626	656 957	9
Muud äritulud	2 065	4 088	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-670 196	-479 061	10
Mitmesugused tegevuskulud	-62 751	-59 972	
Tööjõukulud	-120 537	-65 296	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 365	-19 163	5
Muud ärikulud	-1 562	-726	
Ärikasum (kahjum)	91 280	36 827	
Intressikulud	-885	-548	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 395	36 279	
Tulumaks	-8 815	-4 397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 580	31 882	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

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 -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 akumuliseeritud 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	245 264	245 264
Ostjatelt laekumata arved	245 264	245 264
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	796	796
Laenunõuded	12 782	12 782
Muud nõuded	1 088	1 088
Intressinõuded	1 088	1 088
Ettemaksed	8	8
Tulevaste perioodide kulud	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	259 938	259 938
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	184 421	184 421
Ostjatelt laekumata arved	184 421	184 421
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	659	659
Laenunõuded	12 782	12 782
Muud nõuded	1 089	1 089
Intressinõuded	1 089	1 089
Ettemaksed	8	8
Tulevaste perioodide kulud	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	198 959	198 959

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	282 817	253 134
Ostetud kaubad müügiks		
Kokku varud	282 817	253 134

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		15 964		8 979
Üksikisiku tulumaks		1 442		1 006
Sotsiaalmaks		2 518		1 791
Kohustuslik kogumispension		107		106
Töötuskindlustusmaksed		174		130
Ettemaksukonto jääk	796		659	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	796	20 205	659	12 012

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	37 250	68 941	106 191	3 123	109 314
Akumuleeritud kulum	-2 319	-23 647	-25 966	-1 093	-27 059
Jääkmaksumus	34 931	45 294	80 225	2 030	82 255
Ostud ja parendused	24 433	7 083	31 516		31 516
Amortisatsioonikulu	-5 942	-12 438	-18 380	-783	-19 163
Müügid (jääkmaksumuses)		-3 104	-3 104		-3 104
31.12.2020					
Soetusmaksumus	61 683	72 246	133 929	2 500	136 429
Akumuleeritud kulum	-8 261	-35 411	-43 672	-1 253	-44 925
Jääkmaksumus	53 422	36 835	90 257	1 247	91 504
Ostud ja parendused	21 083	2 850	23 933	810	24 743
Amortisatsioonikulu	-14 796	-13 811	-28 607	-758	-29 365
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-1 165	-1 165		-1 165
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 935	-1 935		-1 935
Ümberliigitamised		1 165	1 165		1 165
31.12.2021					
Soetusmaksumus	82 766	70 614	153 380	3 310	156 690
Akumuleeritud kulum	-23 057	-46 675	-69 732	-2 011	-71 743
Jääkmaksumus	59 709	23 939	83 648	1 299	84 947

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	4 000	3 591
Muud masinad ja seadmed	4 000	3 591
Kokku	4 000	3 591

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	11 861	7 606	4 255	2023
Kapitalirent	12 100	4 050	8 050	2024
Kapitalirent	14 842	4 120	10 722	2025
Kapitalirendikohustised kokku	38 803	15 776	23 027	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	19 299	7 437	11 862	2023
Kapitalirent	16 050	3 950	12 100	2024
Kapitalirendikohustised kokku	35 349	11 387	23 962	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 480	24 480
Võlad töövõtjatele	10 209	10 209
Maksuvõlad	20 205	20 205
Muud võlad	259	259
Muud viitvõlad	259	259
Kokku võlad ja ettemaksed	55 153	55 153
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 766	21 766
Võlad töövõtjatele	9 084	9 084
Maksuvõlad	12 012	12 012
Muud võlad	230	230
Muud viitvõlad	230	230
Kokku võlad ja ettemaksed	43 092	43 092

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 880	2 880
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	965 425	642 090
Leedu	0	1 640
Läti	8 201	12 316
Holland	0	800
Soome	0	111
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	973 626	656 957
Kokku müügitulu	973 626	656 957
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	973 626	656 957
Kokku müügitulu	973 626	656 957

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	652 670	464 600
Müügi eesmärgil ostetud teenused	17 526	14 461
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	670 196	479 061

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	90 218	48 828
Sotsiaalmaksud	29 601	16 078
Pensionikulu	718	390
Kokku tööjõukulud	120 537	65 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	872	937
Kokku müüdud	872	937

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	893	872
Kokku ostetud	893	872

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2022

Geotime OÜ (registrikood: 10137303) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART PURRE	Juhatuse liige	28.06.2022
MARTIN SEPP	Juhatuse liige	28.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	625 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 580
Kokku	707 196
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	973626	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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