

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Geotime OÜ

registrikood: 10137303

tänavanimi, maja number: Teaduspargi tn 8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 6397057, +372 56565055

e-posti aadress: info@geotime.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Geotime OÜ on digitaalse reklaamitehnika tarnija. Kaubavaliku põhilise osa moodustab (väli)reklaami tootmiseks vajalik tehnika ja materjal. 2022. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 13,7 tuhat eurot.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. 2022. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 124,3 tuhat eurot. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2022. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 867,1 tuhat eurot, ettevõtte 2022. aasta kasum on 67,5 tuhat eurot.

<i>tuhandetes eurodes</i>	2022	2021
Müügitulu	867,1	973,6
Puhaskasum	67,5	81,6
Käibe kasv	-11%	48%
Brutokasumimäär	9%	9%
Kasumi kasv	-17%	156%
Puhasrentaablus	8%	8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8,0	10,2
ROA	8%	10%
ROE	9%	11%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2022 – müügitulu 2021) / müügitulu 2021

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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	151 805	177 311	
Nõuded ja ettemaksed	229 179	259 938	2
Varud	390 333	282 817	3
Kokku käibevarad	771 317	720 066	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	73 650	84 947	5
Kokku põhivarad	73 650	84 947	
Kokku varad	844 967	805 013	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 623	15 776	
Võlad ja ettemaksed	83 418	55 153	7
Kokku lühiajalised kohustised	96 041	70 929	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 404	23 027	
Kokku pikaajalised kohustised	10 404	23 027	
Kokku kohustised	106 445	93 956	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880	8
Kohustuslik reservkapital	981	981	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	667 196	625 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 465	81 580	
Kokku omakapital	738 522	711 057	
Kokku kohustised ja omakapital	844 967	805 013	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	867 092	973 626	9
Muud äritulud	11 137	2 065	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-585 943	-670 196	10
Mitmesugused tegevuskulud	-69 976	-62 751	
Tööjõukulud	-124 326	-120 537	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 229	-29 365	
Muud ärikulud	-1 566	-1 562	
Ärikasum (kahjum)	76 189	91 280	
Intressikulud	-781	-885	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 408	90 395	
Tulumaks	-7 943	-8 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 465	81 580	

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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	213 846	213 846
Ostjatelt laekumata arved	213 846	213 846
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24	24
Laenunõuded	12 782	12 782
Muud nõuded	1 088	1 088
Intressinõuded	1 088	1 088
Ettemaksed	1 439	1 439
Tulevaste perioodide kulud	1 439	1 439
Kokku nõuded ja ettemaksed	229 179	229 179
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	383 429	282 817
Ostetud kaubad müügiks		
Ettemaksed varude eest	6 904	0
Kokku varud	390 333	282 817

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 100		15 964
Üksikisiku tulumaks		1 133		1 442
Sotsiaalmaks		2 108		2 518
Kohustuslik kogumispension		68		107
Töötuskindlustusmaksed		144		174
Ettemaksukonto jääk	24		796	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	13 553	796	20 205

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		11 296	11 296	2 419	13 715
Amortisatsioonikulu	-9 324	-10 286	-19 610	-619	-20 229
Müügid (jääkmaksumuses)		-4 783	-4 783		-4 783
31.12.2022					
Soetusmaksumus	82 767	57 351	140 118	4 315	144 433
Akumuleeritud kulum	-32 382	-37 185	-69 567	-1 216	-70 783
Jääkmaksumus	50 385	20 166	70 551	3 099	73 650

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	15 920	4 000
Muud masinad ja seadmed	15 920	4 000
Kokku	15 920	4 000

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	1 510	1 510	0	2023
Kapitalirent	2 746	2 746	0	2023
Kapitalirent	8 050	4 152	3 898	2024
Kapitalirent	10 721	4 215	6 506	0025
Kapitalirendikohustised kokku	23 027	12 623	10 404	
	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 820	55 820
Võlad töövõtjatele	9 637	9 637
Maksuvõlad	13 553	13 553
Muud võlad	1 090	1 090
Muud viitvõlad	1 090	1 090
Saadud ettemaksed	3 318	3 318
Muud saadud ettemaksed	3 318	3 318
Kokku võlad ja ettemaksed	83 418	83 418
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 880	2 880
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	856 193	965 425
Läti	10 899	8 201
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	867 092	973 626
Kokku müügitulu	867 092	973 626
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46661	867 092	973 626
Kokku müügitulu	867 092	973 626

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

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	572 170	652 670
Müügi eesmärgil ostetud teenused	13 773	17 526
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	585 943	670 196

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	93 139	90 218
Sotsiaalmaksud	30 449	29 601
Pensionikulu	738	718
Kokku tööjõukulud	124 326	120 537
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	810	872
Kokku müüdud	810	872

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	865	893
Kokku ostetud	865	893

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Geotime OÜ (registrikood: 10137303) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SEPP	Juhatuse liige	29.06.2023
MART PURRE	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	667 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 465
Kokku	734 661
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	867092	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