

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Geotime

registrikood: 10137303

tänav/talu nimi, maja number: Akadeemia tee 21G-320

linn: Tallinn

postisihthnumber: EE0026

maakond: Harju maakond

telefon: +372 63 97 057

faks: +372 63 97 058

e-posti aadress: geotime@gt.ee

veebilehe aadress: www.gt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Geotime on digitaalse reklaamitehnika tarnija. Kaubavaliku põhilise osa moodustab (väli)reklaami tootmiseks vajalik tehnika ja materjal. 2010. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 248 tuhat krooni.

Personal

OÜ Geotime keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 721 tuhat krooni. Tegevdirektori töötasu oli 2010.a. 125 tuhat krooni. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete tegevust eraldi ei tasustata.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas Geotime OÜ müügitulu 5 454 tuhat krooni, ettevõtte 2010. aasta kasum on 185 tuhat krooni.

	2010	2009
Müügitulu	5 454	4 568
Puhaskasum	185	-172
Käibe kasv	19%	-46%
Brutokasumimäär	3%	-3%
Kasumi kasv	207%	-114%
Puhasrentaablus	3%	-4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,6	11,3
ROA	4%	-3%
ROE	4%	-4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009) / müügitulu 2009

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009) / puhaskasum 2009

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:

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	604 766	431 971	
Nõuded ja ettemaksed	2 051 816	2 396 920	2
Varud	1 837 750	1 762 519	5
Kokku käibevara	4 494 332	4 591 410	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	542 466	388 369	6
Kokku põhivara	542 466	388 369	
Kokku varad	5 036 798	4 979 779	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 174	0	
Võlad ja ettemaksed	662 882	407 915	8
Kokku lühiajalised kohustused	680 056	407 915	
Kokku kohustused	680 056	407 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	15 345	15 345	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 111 519	4 683 883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 878	-172 364	
Kokku omakapital	4 356 742	4 571 864	
Kokku kohustused ja omakapital	5 036 798	4 979 779	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 454 342	4 568 068	10
Muud äritulud	42 625	122	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 708 024	-3 160 494	12
Mitmesugused tegevuskulud	-745 063	-717 001	
Tööjõukulud	-720 730	-679 852	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-93 711	-82 313	6
Muud ärikulud	-37 367	-40 426	14
Ärikasum (-kahjum)	192 072	-111 896	
Finantstulud ja -kulud	-7 194	-7 303	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	184 878	-119 199	
Tulumaks	0	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 878	-172 364	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	192 072	-111 896	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	93 711	82 313	6
Kokku korrigeerimised	93 711	82 313	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	505 104	-223 139	2, 3
Varude muutus	-75 231	91 942	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-145 033	204 797	4, 7
Laekunud intressid	8 357	9 862	15
Makstud intressid	-15 551	-20 826	15
Kokku rahavood äritegevusest	563 429	33 053	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-247 808	-70 582	6
Antud laenud	-200 000	0	2
Antud laenude tagasimaksed	40 000	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-407 808	-70 582	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	17 174	0	7
Makstud dividendid	0	-200 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-53 165	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 174	-253 165	
Kokku rahavood	172 795	-290 694	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	431 971	719 004	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	172 795	-290 694	
Valuutakursside muutuste mõju	0	3 661	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	604 766	431 971	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	45 000	15 345	4 883 883	4 944 228
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-172 364	-172 364
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2009	45 000	15 345	4 511 519	4 571 864
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			184 878	184 878
Makstud dividendid			-400 000	-400 000
31.12.2010	45 000	15 345	4 296 397	4 356 742

Väljamaksmata dividendid 400 000 krooni.

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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 -kohustused

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 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 8500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	8-15
Muu inventar	3-5

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 kasulikkust 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.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 497 406	1 935 490
Ostjatelt laekumata arved	1 497 406	1 941 369
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-5 879
Muud nõuded	525 934	358 242
Laenu nõuded		
Ettemaksed	28 476	103 188
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 051 816	2 396 920

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 497 406	1 941 369
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-5 879
Kokku nõuded ostjate vastu	1 497 406	1 935 490

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	21 141	44 470
Üksikisiku tulumaks	6 691	6 772
Sotsiaalmaks	14 769	14 769
Kohustuslik kogumispension	384	
Töötuskindlustusmaksed	1 880	1 880
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44 865	67 891

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	1 828 549	1 759 296
Ettemaksed varude eest	9 201	3 223
Kokku varud	1 837 750	1 762 519

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	558 454	558 454	48 957	607 411
Akumuleeritud kulum	-181 074	-181 074	-26 237	-207 311
Jääkmaksumus	377 380	377 380	22 720	400 100
Ostud ja parendused	54 115	54 115	16 467	70 582
Amortisatsioonikulu	-73 079	-73 079	-9 234	-82 313
31.12.2009				
Soetusmaksumus	612 569	612 569	65 424	677 993
Akumuleeritud kulum	-254 153	-254 153	-35 471	-289 624
Jääkmaksumus	358 416	358 416	29 953	388 369
Ostud ja parendused	247 808	247 808		247 808
Amortisatsioonikulu	-84 477	-84 477	-9 234	-93 711
31.12.2010				
Jääkmaksumus	521 747	521 747	20 719	542 466

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	17 174	17 174		
Kapitalirendikohustused kokku	17 174	17 174		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	61 715	211 440
Võlad töövõtjatele	97 630	98 676
Maksuvõlad	44 865	67 891
Muud võlad	454 283	19 040
Dividendivõlad	400 000	0
Muud viitvõlad	54 283	19 040
Saadud ettemaksed	4 389	10 868
Kokku võlad ja ettemaksed	662 882	407 915

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	45 000	45 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 361 482	4 518 642
Läti	60 550	17 116
Soome	4 146	4 146
Taani	28 164	28 164
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 454 342	4 568 068
Kokku müügitulu	5 454 342	4 568 068
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
46661	5 454 342	4 568 068
Kokku müügitulu	5 454 342	4 568 068

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud äritulud	0	122
Muud	42 625	0
Kokku muud äritulud	42 625	122

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	484 486	513 612
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 219 853	2 646 365
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 685	517
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 708 024	3 160 494

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	536 246	507 088
Sotsiaalmaksud	176 971	167 347
Pensionikulu	7 513	5 417
Kokku tööjõukulud	720 730	679 852
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	30 829	36 767
Erisoodustuse maksud	0	2 375
Muud ärikulud	6 538	1 284
Kokku muud ärikulud	37 367	40 426

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	8 357	9 862
Intressikulud	-15 551	-20 826
Intressikulu kapitalirendilt	0	-20 826
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	3 661
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 194	-7 303

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	325 934	358 242

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Geotime (registrikood: 10137303) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SEPP	Juhatuse liige	27.06.2011
MART PURRE	Juhatuse liige	27.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 111 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 878
Kokku	4 296 397
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 896 397
Kokku	4 296 397

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	5454342	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Purre	36612250213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22500 EEK
Martin Sepp	37205240218	Eesti	22500 EEK

Sidevahendid

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