

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2020

aruandeaasta lõpp: 31.03.2021

ärinimi: Osaühing Rei Geotehnika

registrikood: 10145171

tänava/talu nimi, Suur-Sõjamäe tn 36
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11451

e-posti aadress: heimonen@online.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ REI GEOTEHNIKA töösuunad on:

- Ehitusgeoloogilised ja geotehnilised uuringud
- Hüdro- ja ökogeoloogilised uuringud ning seire
- Vaiade ja pinnase koormuskatsed
- Keskkonnaekspertiis ja keskkonnamõju hindamine
- Vundamentide projekteerimine ja tugevdamine
- Tehnoloogiliste aukude puurimine pinnasesse
- Ehitusjärelvalve ja erialane nõuanne

REI Geotehnikal on töökoda põhivarustuse remondiks ja ehitamiseks, samuti vaiade ning manteltorude ettevalmistamiseks. Masinaparki täiendati ühe veoauto juurde muretsemisega. EMTAK 71122

REI Geotehnika uuringute andmetöötlus ja aruannete koostamine toimub kaasaegse arvutipargi ja uusima litsenseeritud tarkvara (Office 2000, AutoCad_L, 2000) baasil.

REI Geotehnika suuremad kliendid ja koostööpartnerid Eestis ning välismaal on Eesti Projekt, Muuga Sadam, Eesti Ehitus, Merko Ehitus, FKSM, Tallinna Sadam, Pro Kapital, Ramboll ning mitmed arhitektuuribürood Tallinnas, kinnisvaraarendused ja omavalitsused üle Eesti.

Suuremetest töödest tuleks märkida:

- Heltermaa sadam
- Rail Baltic Pärnu-Rapla lõik
- Kunda sadam
- Männiku karjäär
- Maardu linna trassid
- Vaiakatsed Tallinn Päevalille tn 4

REI Geotehnika koosseisus on 14 töötajat, neist 10 diplomeeritud insenerid.

Prognoosi järgneva aastaks on esialgu siiski väga raske ennustada, sest tegevus ehitusturul on endiselt väga raskesti prognoositav, tulevikus on plaan liita firmaga Merkolux OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	195 777	159 372
Nõuded ja ettemaksed	33 685	40 381
Kokku käibevarad	229 462	199 753
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	3 831	12 121
Kokku põhivarad	3 831	12 121
Kokku varad	233 293	211 874
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	44 445	39 218
Kokku lühiajalised kohustised	44 445	39 218
Kokku kohustised	44 445	39 218
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 688	2 688
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 702	165 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 190	4 171
Kokku omakapital	188 848	172 656
Kokku kohustised ja omakapital	233 293	211 874

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Müügitulu	489 842	421 740
Muud äritulud	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 663	-30 504
Mitmesugused tegevuskulud	-148 382	-138 190
Tööjõukulud	-283 334	-234 706
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 290	-14 443
Ärikasum (kahjum)	16 173	3 905
Intressitulud	17	16
Muud finantstulud ja -kulud	0	250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 190	4 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 190	4 171

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid,

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit [individaalse hindamise meetodit/ kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 € [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse..]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa,) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Soetatud on üks kasutatud veoauto ning töös on ka kõik vanad puurmasinad ja seadmed.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstaks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
eurodes	195 777	159 372
Kokku raha	195 777	159 372

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 185	4 703
Üksikisiku tulumaks	5 550	3 991
Sotsiaalmaks	10 092	8 306
Kohustuslik kogumispension	269	168
Töötuskindlustusmaksed	492	432
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 588	17 600

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Muud masinad ja seadmed	
31.03.2019		
Soetusmaksumus	33 495	33 495
Akumuleeritud kulum	-13 236	-13 236
Jääkmaksumus	20 259	20 259
Ostud ja parendused	6 250	6 250
Amortisatsioonikulu	-14 388	-14 388
31.03.2020		
Soetusmaksumus	26 509	26 509
Akumuleeritud kulum	-14 388	-14 388
Jääkmaksumus	12 121	12 121
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-8 290	-8 290
31.03.2021		
Soetusmaksumus	12 121	12 121
Akumuleeritud kulum	-8 290	-8 290
Jääkmaksumus	3 831	3 831

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 169	12 169
Võlad töövõtjatele	13 103	13 103
Maksuvõlad	19 588	19 588
Muud võlad	-415	-415
Kokku võlad ja ettemaksed	44 445	44 445
	31.03.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 922	7 922
Võlad töövõtjatele	12 237	12 237
Maksuvõlad	17 600	17 600
Muud võlad	1 459	1 459
Kokku võlad ja ettemaksed	39 218	39 218

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Osakapital	2 688	2 688
Osade arv (tk)	42	42

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Palgakulu	211 759	175 416
Sotsiaalmaksud	71 575	59 290
Kokku tööjõukulud	283 334	234 706
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Emaettevõtja	26 765	16 459

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Arvestatud tasu	3 058	28 670

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.09.2021

Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2020 - 31.03.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ENNI	Juhatuse liige	20.09.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 190
Kokku	185 892

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Geoloogilised ja geodeetilised uurimistööd	71122	489842	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Enni	38002080335	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	384 EUR (Lihtomand)
Tiina Järve	44012270228	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	512 EUR (Lihtomand)
Tiina Sleng	45505140218	Eesti	128 EUR (Lihtomand)
Toomas Pikamäe	34707240335		128 EUR (Lihtomand)
Tiit Leinsalu	35401270276		512 EUR (Lihtomand)
Rein Randmäe	34403060308		128 EUR (Lihtomand)
Peep Kildjer	34206090316		256 EUR (Lihtomand)
Mart Valk	34208130269		128 EUR (Lihtomand)
Kristjan-Henn Riet	34403140213		256 EUR (Lihtomand)
Heino Mäe	34610080241		128 EUR (Lihtomand)
Aare Papp	35301080257		128 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	heimonen@online.ee