

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.04.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.03.2016

**ärinimi:** Osaühing Rei Geotehnika

**registrikood:** 10145171

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

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11451

**e-posti aadress:** heimonen@online.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 5  |
| Bilanss                                 | 5  |
| Kasumiaruanne                           | 6  |
| Rahavoogude aruanne                     | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne            | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 9  |
| Lisa 2 Raha                             | 10 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 11 |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara             | 11 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed              | 12 |
| Lisa 6 Osakapital                       | 12 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                      | 12 |
| Lisa 8 Seotud osapooled                 | 12 |
| Aruande allkirjad                       | 14 |

## Tegevusaruanne

OÜ REI GEOTEHNIKA töösuunad on:

- Ehitusgeoloogilised ja geotehnilised uuringud
- Hüdro- ja ökogeoloogilised uuringud ning seire
- Vaiade ja pinnase koormuskatsed
- Keskkonnaekspertiis ja keskkonnamõju hindamine
- Kaevude projekteerimine ja puurimine
- 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<sub>L</sub> 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 arhitektuurbürood Tallinnas, kinnisvaraarendused ja omavalitsused üle Eesti.

Suuremetest töödest tuleks märkida:

- Vaiakatsed Bekkeri sadamas
- Kärkla sadam
- Vaiatööd Lahepea tn 7
- Viakatsed Mustamäe tee 3
- Säreveere sild
- Vaiakatse Mardi tn 9
- Ämari Lennubaas
- Kohila Vineer tootmishoone juurdeehitus

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

Prognoozi järgneva aastaks on esialgu siiski väga raske ennustada, sest tegevus ehitusturul on endiselt väga raskesti prognoositav.



## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.03.2016     | 31.03.2015     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 169 898        | 80 499         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 26 483         | 37 933         | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>196 381</b> | <b>118 432</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Materiaalne põhivara                         | 4 584          | 0              | 4       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>4 584</b>   | <b>0</b>       |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>200 965</b> | <b>118 432</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 45 803         | 43 154         | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>45 803</b>  | <b>43 154</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>45 803</b>  | <b>43 154</b>  |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 688          | 2 688          | 6       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 268            | 268            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 72 322         | 33 187         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 79 884         | 39 135         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>155 162</b> | <b>75 278</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>200 965</b> | <b>118 432</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 01.04.2015 -<br>31.03.2016 | 01.04.2014 -<br>31.03.2015 |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu                                   | 502 248                    | 411 429                    |
| Muud äritulud                               | 16                         | 1 063                      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -31 470                    | -25 582                    |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -141 689                   | -126 940                   |
| Tööjõukulud                                 | -248 475                   | -220 840                   |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -757                       | 0                          |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>79 873</b>              | <b>39 130</b>              |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 11                         | 5                          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>79 884</b>              | <b>39 135</b>              |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>79 884</b>              | <b>39 135</b>              |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 01.04.2015 -<br>31.03.2016 | 01.04.2014 -<br>31.03.2015 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                            |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 79 873                     | 39 130                     |
| Korrigeerimised                                          |                            |                            |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | -416                       | 0                          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>-416</b>                | <b>0</b>                   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 12 860                     | -16 019                    |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 1 655                      | -1 326                     |
| Laekunud intressid                                       | 11                         | 5                          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>93 983</b>              | <b>21 790</b>              |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                            |                            |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -4 584                     | 0                          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-4 584</b>              | <b>0</b>                   |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>89 399</b>              | <b>21 790</b>              |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 80 499                     | 58 709                     |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>89 399</b>              | <b>21 790</b>              |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 169 898                    | 80 499                     |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                           |                             |                              |                             | Kokku   |
|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                           | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.03.2014</b>                         | 2 688                       | 268                          | 33 187                      | 36 143  |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.03.2014</b> | 2 688                       | 268                          | 33 187                      | 36 143  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | 39 135                      | 39 135  |
| <b>31.03.2015</b>                         | 2 688                       | 268                          | 72 322                      | 75 278  |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.03.2015</b> | 2 688                       | 268                          | 72 322                      | 75 278  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | 79 884                      | 79 884  |
| <b>31.03.2016</b>                         | 2 688                       | 268                          | 152 206                     | 155 162 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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 ja selle ekvivalentidena 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 vähendamisena.

### 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.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

#### Finantskohustused

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)

|                   | 31.03.2016     | 31.03.2015    | Lisa nr |
|-------------------|----------------|---------------|---------|
| eurodes           | 169 898        | 80 499        | 2       |
| <b>Kokku raha</b> | <b>169 898</b> | <b>80 499</b> |         |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.03.2016    | 31.03.2015    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 6 246         | 6 618         |
| Üksikisiku tulumaks                           | 4 996         | 5 182         |
| Sotsiaalmaks                                  | 10 074        | 10 484        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 375           | 441           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 595           | 664           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>22 286</b> | <b>23 389</b> |

### Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

|                     |                         |                    | Kokku        |
|---------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
|                     | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed |              |
| <b>31.03.2015</b>   |                         |                    |              |
| Soetusmaksumus      | 5 000                   | 5 000              | 5 000        |
| Akumuleeritud kulum | -416                    | -416               | -416         |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>4 584</b>            | <b>4 584</b>       | <b>4 584</b> |
|                     |                         |                    |              |
|                     |                         |                    |              |
| <b>31.03.2016</b>   |                         |                    |              |
| Soetusmaksumus      | 5 000                   | 5 000              | 5 000        |
| Akumuleeritud kulum | -416                    | -416               | -416         |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>4 584</b>            | <b>4 584</b>       | <b>4 584</b> |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.03.2016    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 10 318        | 10 318         |
| Võlad töövõtjatele               | 13 199        | 13 199         |
| Maksuvõlad                       | 22 286        | 22 286         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>45 803</b> | <b>45 803</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.03.2015    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 6 695         | 6 695          |
| Võlad töövõtjatele               | 13 070        | 13 070         |
| Maksuvõlad                       | 23 389        | 23 389         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>43 154</b> | <b>43 154</b>  |

## Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.03.2016 | 31.03.2015 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 688      | 2 688      |
| Osade arv (tk) | 42         | 42         |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 01.04.2015 -<br>31.03.2016 | 01.04.2014 -<br>31.03.2015 |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                                             | 185 776                    | 164 892                    |
| Sotsiaalmaksud                                        | 62 699                     | 55 948                     |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>248 475</b>             | <b>220 840</b>             |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>14</b>                  | <b>14</b>                  |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| 01.04.2014 - 31.03.2015 | Ostud  | Müügid |
|-------------------------|--------|--------|
| Emattevõtja             | 11 520 | 0      |

|                                                                               |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|--|

|                 | <b>01.04.2015 -<br/>31.03.2016</b> | <b>01.04.2014 -<br/>31.03.2015</b> |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Arvestatud tasu | 39 625                             | 25 170                             |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2016

**Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2015 - 31.03.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TIIT LEINSALU      | Juhatuse liige     | 08.06.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.03.2016     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 72 322         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 79 884         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>152 206</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd | 71122      | 502248          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi     | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                            | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|
| Tiina Sleng        | 45505140218                         | Kose alevik, Kose vald, Harju maakond, Eesti | 128 EUR                   |
| Aare Papp          | 35301080257                         |                                              | 128 EUR                   |
| Heino Mäe          | 34610080241                         |                                              | 128 EUR                   |
| Kristjan-Henn Riet | 34403140213                         |                                              | 256 EUR                   |
| Margo Erk          | 35406290325                         |                                              | 384 EUR                   |
| Mart Valk          | 34208130269                         |                                              | 128 EUR                   |
| Peep Kildjer       | 34206090316                         |                                              | 256 EUR                   |
| Rein Randmäe       | 34403060308                         |                                              | 128 EUR                   |
| Tiit Leinsalu      | 35401270276                         |                                              | 512 EUR                   |
| Toomas Pikamäe     | 34707240335                         |                                              | 128 EUR                   |
| Uno Järve          | 33905240231                         |                                              | 512 EUR                   |

## Sidevahendid

|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| Liik            | Sisu               |
| E-posti aadress | heimonen@online.ee |