

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2014

aruandeaasta lõpp: 31.03.2015

ärinimi: Osaühing Rei Geotehnika

registrikood: 10145171

tänava/talu nimi, Suur-Sõjamäe 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
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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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. Soetatud on puurmasin ning mikrobuss, juurde on ostetud arvuteid. Põhirõhk sel majandusaastal on pandud tarkvara programmide muretsemisele. EMTAK 71122

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

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:

- Vaiakatsed Bekkeri sadamas
- Kärkla sadam
- Vaiatööd Kroodi ristmik
- Kiili-Luige kanalisatsioon
- Vesilennukite angaar
- Tallinna Raekoda
- Tallinn-Rapla-Türi maantee
- Narva Elekrijaam

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2015	31.03.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	80 499	58 709	2
Nõuded ja ettemaksed	37 933	23 032	
Kokku käibevara	118 432	81 741	
Kokku varad	118 432	81 741	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	43 154	45 598	
Kokku lühiajalised kohustused	43 154	45 598	
Kokku kohustused	43 154	45 598	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 688	2 688	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 187	11 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 135	21 881	
Kokku omakapital	75 278	36 143	
Kokku kohustused ja omakapital	118 432	81 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Müügitulu	411 429	465 570
Muud äritulud	1 063	467
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 582	-23 092
Mitmesugused tegevuskulud	-126 940	-171 542
Tööjõukulud	-220 840	-249 528
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 130	21 875
Muud finantstulud ja -kulud	5	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 135	21 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 135	21 875

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 130	21 875	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 019	-2 799	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 326	9 572	
Laekunud intressid	5	6	
Kokku rahavood äritegevusest	21 790	28 654	
Kokku rahavood	21 790	28 654	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 709	30 055	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 790	28 654	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 499	58 709	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2013	2 688	268	11 306	14 262
Korrigeeritud saldo 31.03.2013	2 688	268	11 306	14 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 881	21 881
31.03.2014	2 688	268	33 187	36 143
Korrigeeritud saldo 31.03.2014	2 688	268	33 187	36 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 135	39 135
31.03.2015	2 688	268	72 322	75 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2014 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 ostenud 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.

Bilansiline väärtus põhivaral 0, kuid masinad ja seadmed on kasutusel.

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)

	31.03.2015	31.03.2014	Lisa nr
eurodes	80 499	58 709	2
Kokku raha	80 499	58 709	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2015	31.03.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 618	2 197
Üksikisiku tulumaks	5 182	4 643
Sotsiaalmaks	10 484	9 294
Kohustuslik kogumispension	441	329
Töötuskindlustusmaksed	664	732
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 389	17 195

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 695	6 695
Võlad töövõtjatele	13 070	13 070
Maksuvõlad	23 389	23 389
Kokku võlad ja ettemaksed	43 154	43 154
	31.03.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 907	15 907
Võlad töövõtjatele	12 496	12 496
Maksuvõlad	17 195	17 195
Kokku võlad ja ettemaksed	45 598	45 598

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.03.2015	31.03.2014	Lisa nr
Osakapital	2 688	2 688	5
Osade arv (tk)	42	42	

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014	Lisa nr
Palgakulu	164 892	185 215	6
Sotsiaalmaksud	55 948	63 313	
Kokku tööjõukulud	220 840	248 528	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	20	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

01.04.2014 - 31.03.2015	Müügid
Emaettevõtja	0
01.04.2013 - 31.03.2014	Müügid
Emaettevõtja	43 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Arvestatud tasu	25 170	32 747

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2015

Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2014 - 31.03.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT LEINSALU	Juhatuse liige	15.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 135
Kokku	72 322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	411429	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