

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2012

aruandeaasta lõpp: 31.03.2013

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

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 muretsmisele. 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 20 töötajat, neist 10 diplomeeritud insenerid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2013	31.03.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 055	42 074	2
Nõuded ja ettemaksed	19 726	35 403	
Kokku käibevara	49 781	77 477	
Kokku varad	49 781	77 477	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	35 519	39 139	5
Kokku lühiajalised kohustused	35 519	39 139	
Kokku kohustused	35 519	39 139	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 688	2 688	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 382	35 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 076	303	
Kokku omakapital	14 262	38 338	
Kokku kohustused ja omakapital	49 781	77 477	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Müügitulu	406 071	411 204	
Muud äritulud	272	393	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 138	-45 611	
Mitmesugused tegevuskulud	-165 398	-135 684	
Tööjõukulud	-230 172	-228 555	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-874	
Muud ärikulud	0	-877	
Ärikasum (kahjum)	-24 365	-4	
Finantstulud ja -kulud	289	307	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 076	303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 076	303	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-24 365	-4	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	874	
Kokku korrigeerimised	0	874	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 376	7 293	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 319	-2 822	
Laekunud intressid	289	308	
Kokku rahavood äritegevusest	-12 019	5 649	
Kokku rahavood	-12 019	5 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 074	36 425	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 019	5 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 055	42 074	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2011	2 684	268	35 083	38 035
Korrigeeritud saldo 31.03.2011	2 684	268	35 083	38 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)			303	303
Muud muutused omakapitalis	4		-4	0
31.03.2012	2 688	268	35 382	38 338
Korrigeeritud saldo 31.03.2012	2 688	268	35 382	38 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-24 076	-24 076
31.03.2013	2 688	268	11 306	14 262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2012 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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%
- Tootmiseadmed 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)

	31.03.2013	31.03.2012
Sularaha kassas	1 107	1 108
Arvelduskontod	28 948	40 966
Kokku raha	30 055	42 074

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2013	31.03.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	859	5 572
Üksikisiku tulumaks	4 037	3 979
Sotsiaalmaks	8 422	8 230
Kohustuslik kogumispension	294	342
Töötuskindlustusmaksed	691	947
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 303	19 070

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.03.2011				
Soetusmaksumus	26 249	26 708	52 957	52 957
Akumuleeritud kulum	-25 375	-26 708	-52 083	-52 083
Jääkmaksumus	874	0	874	874
Amortisatsioonikulu	-874		-874	-874
31.03.2012				
Soetusmaksumus	26 249	26 708	52 957	52 957
Akumuleeritud kulum	-26 249	-26 708	-52 957	-52 957
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.03.2013				
Soetusmaksumus	26 249	26 708	52 957	52 957
Akumuleeritud kulum	-26 249	-26 708	-52 957	-52 957
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 122	10 122		
Võlad töövõtjatele	11 094	11 094		
Maksuvõlad	14 303	14 303		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 519	35 519		

	31.03.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 161	9 161		
Võlad töövõtjatele	10 908	10 908		
Maksuvõlad	19 070	19 070		
Kokku võlad ja ettemaksed	39 139	39 139		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2013	31.03.2012
Osakapital	2 688	2 688
Osade arv (tk)	42	42

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Palgakulu	171 992	170 191
Sotsiaalmaksud	58 180	58 364
Kokku tööjõukulud	230 172	228 555
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	20	20

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

01.04.2012 - 31.03.2013	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 500
01.04.2011 - 31.03.2012	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Arvestatud tasu	33 204	33 710

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.09.2013

Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2012 - 31.03.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO ERK	Juhatuse liige	19.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 076
Kokku	11 306

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.03.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 076
Kokku	11 306

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	406071	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uno Järve	33905240231		512 EUR
Toomas Pikamäe	34707240335		128 EUR
Tiit Leinsalu	35401270276		512 EUR
Rein Randmäe	34403060308		128 EUR
Raoul Rimmel	34506180292	Tallinn, Harju maakond, Eesti	128 EUR
Peep Kildjer	34206090316		256 EUR
Mart Valk	34208130269		128 EUR
Margo Erk	35406290325		384 EUR
Kristjan-Henn Riet	34403140213		256 EUR
Heino Mäe	34610080241		128 EUR
Aare Papp	35301080257		128 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	heimonen@online.ee