

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.04.2013

**aruandeaasta lõpp:** 31.03.2014

**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 | 10 |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 11 |
| Lisa 5 Osakapital                       | 11 |
| Lisa 6 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 7 Seotud osapooled                 | 11 |

## 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<sub>L</sub>, 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)

|                                              | 31.03.2014    | 31.03.2013    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 58 709        | 30 055        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 23 032        | 19 726        |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>81 741</b> | <b>49 781</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>81 741</b> | <b>49 781</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 45 598        | 35 519        | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>45 598</b> | <b>35 519</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>45 598</b> | <b>35 519</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 688         | 2 688         | 5       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 268           | 268           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 11 306        | 35 382        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 21 881        | -24 076       |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>36 143</b> | <b>14 262</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>81 741</b> | <b>49 781</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 01.04.2013 -<br>31.03.2014 | 01.04.2012 -<br>31.03.2013 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 465 570                    | 406 071                    |         |
| Muud äritulud                               | 467                        | 272                        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -23 092                    | -35 138                    |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -171 542                   | -165 398                   |         |
| Tööjõukulud                                 | -249 528                   | -230 172                   | 6       |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>21 875</b>              | <b>-24 365</b>             |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 6                          | 0                          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>21 881</b>              | <b>-24 365</b>             |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>21 881</b>              | <b>-24 365</b>             |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 01.04.2013 -<br>31.03.2014 | 01.04.2012 -<br>31.03.2013 | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                |                            |                            |         |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 21 875                     | -24 365                    |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -2 799                     | 16 376                     |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 9 572                      | -4 319                     |         |
| Laekunud intressid                                    | 6                          | 289                        |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>28 654</b>              | <b>-12 019</b>             |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>28 654</b>              | <b>-12 019</b>             |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 30 055                     | 42 074                     | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>28 654</b>              | <b>-12 019</b>             |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 58 709                     | 30 055                     | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku   |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.03.2012</b>                     | 2 688                       | 268                          | 35 382                      | 38 338  |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.03.2012</b> | 2 688                       | 268                          | 35 382                      | 38 338  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | -24 076                     | -24 076 |
| <b>31.03.2013</b>                     | 2 688                       | 268                          | 11 306                      | 14 262  |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.03.2013</b> | 2 688                       | 268                          | 11 306                      | 14 262  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 21 881                      | 21 881  |
| <b>31.03.2014</b>                     | 2 688                       | 268                          | 33 187                      | 36 143  |



# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

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 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 arvutamist 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 arvutamiseks 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)

|            | 31.03.2014 | 31.03.2013 |
|------------|------------|------------|
| Kokku raha | 58 709     | 30 055     |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.03.2014    | 31.03.2013    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 2 197         | 859           |
| Üksikisiku tulumaks                           | 4 643         | 4 037         |
| Sotsiaalmaks                                  | 9 294         | 8 422         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 329           | 294           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 732           | 691           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>17 195</b> | <b>14 303</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.03.2014 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 15 907     | 15 907                           |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 12 496     | 12 496                           |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 17 195     | 17 195                           |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 45 598     | 45 598                           |                     |             |

  

|                                  | 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                           |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | 35 519     | 35 519                           |                     |             |

## Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.03.2014 | 31.03.2013 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 688      | 2 688      |
| Osade arv (tk) | 42         | 42         |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 01.04.2013 -<br>31.03.2014 | 01.04.2012 -<br>31.03.2013 |
|-----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                                     | 185 215                    | 171 992                    |
| Sotsiaalmaksud                                | 63 313                     | 58 180                     |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                      | <b>248 528</b>             | <b>230 172</b>             |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 20                         | 20                         |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| 01.04.2013 - 31.03.2014 | Müügid |
|-------------------------|--------|
| Emaettevõtja            | 43 700 |
|                         |        |

| 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 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |                         |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                                               | 01.04.2013 - 31.03.2014 | 01.04.2012 - 31.03.2013 |
| Arvestatud tasu                                                               | 32 747                  | 33 204                  |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

**Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2013 - 31.03.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TIIT LEINSALU      | Juhatuse liige     | 26.06.2014           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.03.2014    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 11 306        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 21 881        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>33 187</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.03.2014    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 11 306        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 21 881        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>33 187</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd | 71122      | 465570          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi     | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                                 | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|--------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Tiina Sleng        | 45505140218                               | Pärna tn 4, Kose<br>alevik, Kose vald,<br>Harju maakond,<br>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 |