

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2016

aruandeaasta lõpp: 31.03.2017

ärinimi: Osaühing Rei Geotehnika

registrikood: 10145171

tänava/talu nimi, Suur-Sõjamäe tn 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 Materiaalsed põhivarad	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_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 arhitektuurbürood Tallinnas, kinnisvaraarendused ja omavalitsused üle Eesti.

Suuremetest töödest tuleks märkida:

- Vaiakatsed Bekkeri sadamas
- Kärkla sadam
- Kagu maismaapiir. Võrumaa ja Põlvamaa
- Viakatsed Mustamäe tee 3
- Säreveere sild
- Vaiakatse Mardi tn 9
- Ämari Lennubaas
- Tugimaantee 17 Keila-Haapsalu km 25,36-34,80
- Mahutid, hooned ja torustikud Sillamäel

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.

Eelmisel majandusaastal on autoparki täiendatud ja ostetud juurde veoauto MAN 8.180 TGL ning surupenetratsiooniseade.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	132 114	169 898
Nõuded ja ettemaksed	38 977	26 483
Kokku käibevarad	171 091	196 381
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	29 710	4 584
Kokku põhivarad	29 710	4 584
Kokku varad	200 801	200 965
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	54 145	45 803
Kokku lühiajalised kohustised	54 145	45 803
Kokku kohustised	54 145	45 803
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 688	2 688
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 206	72 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 506	79 884
Kokku omakapital	146 656	155 162
Kokku kohustised ja omakapital	200 801	200 965

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Müügitulu	417 264	502 248
Muud äritulud	11	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 456	-31 470
Mitmesugused tegevuskulud	-142 783	-141 689
Tööjõukulud	-244 279	-248 475
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 263	-757
Ärikasum (kahjum)	-8 506	79 873
Muud finantstulud ja -kulud	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 506	79 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 506	79 884

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 506	79 873
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 520	-416
Kokku korrigeerimised	-6 520	-416
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 229	12 860
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 291	1 655
Laekunud intressid	14	11
Kokku rahavood äritegevusest	-8 074	93 983
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-29 710	-4 584
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 710	-4 584
Kokku rahavood	-37 784	89 399
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 898	80 499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 784	89 399
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	132 114	169 898

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2015	2 688	268	72 322	75 278
Korrigeeritud saldo 31.03.2015	2 688	268	72 322	75 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 884	79 884
31.03.2016	2 688	268	152 206	155 162
Korrigeeritud saldo 31.03.2016	2 688	268	152 206	155 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 506	-8 506
31.03.2017	2 688	268	143 700	146 656

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2016 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 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, Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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 [individuaalse 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 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.

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)

	31.03.2017	31.03.2016
eurodes	132 114	169 898
Kokku raha	132 114	169 898

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 591	6 246
Üksikisiku tulumaks	4 784	4 996
Sotsiaalmaks	9 846	10 074
Kohustuslik kogumispension	350	375
Töötuskindlustusmaksed	555	595
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 126	22 286

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.03.2015			
Soetusmaksumus	5 000	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-416	-416	-416
Jääkmaksumus	4 584	4 584	4 584
31.03.2016			
Soetusmaksumus	5 000	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-416	-416	-416
Jääkmaksumus	4 584	4 584	4 584
Ostud ja parendused	31 646	31 646	31 646
Amortisatsioonikulu	-6 520	-6 520	-6 520
31.03.2017			
Soetusmaksumus	36 230	36 230	36 230
Akumuleeritud kulum	-6 520	-6 520	-6 520
Jääkmaksumus	29 710	29 710	29 710

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 972	20 972
Võlad töövõtjatele	13 047	13 047
Maksuvõlad	20 126	20 126
Kokku võlad ja ettemaksed	54 145	54 145
	31.03.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 318	10 318
Võlad töövõtjatele	13 199	13 199
Maksuvõlad	22 286	22 286
Kokku võlad ja ettemaksed	45 803	45 803

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Osakapital	2 688	2 688
Osade arv (tk)	42	42

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Palgakulu	182 570	185 776
Sotsiaalmaksud	61 709	62 699
Kokku tööjõukulud	244 279	248 475
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	01.04.2016 - 31.03.2017	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	31 554	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Arvestatud tasu	41 995	39 625

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2017

Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2016 - 31.03.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT LEINSALU	Juhatuse liige	23.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 506
Kokku	143 700

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	417264	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 (Lihtomand)
Aare Papp	35301080257		128 EUR (Lihtomand)
Heino Mäe	34610080241		128 EUR (Lihtomand)
Kristjan-Henn Riet	34403140213		256 EUR (Lihtomand)
Margo Erk	35406290325		384 EUR (Lihtomand)
Mart Valk	34208130269		128 EUR (Lihtomand)
Peep Kildjer	34206090316		256 EUR (Lihtomand)
Rein Randmäe	34403060308		128 EUR (Lihtomand)
Tiit Leinsalu	35401270276		512 EUR (Lihtomand)
Toomas Pikamäe	34707240335		128 EUR (Lihtomand)
Uno Järve	33905240231		512 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	heimonen@online.ee