

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2017

aruandeaasta lõpp: 31.03.2018

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	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. 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_L2000) 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 arhitektuuribürood Tallinnas, kinnisvaraarendused ja omavalitsused üle Eesti.

Suuremetest töödest tuleks märkida:

- Väikese väina 110 kV kaabelliini mereosa
- Ämari Lennubaas
- Rõuste-Tusti vaheline 110 kV kaabelliini mereosa trass
- Hiina Saatkond
- Maardu linna trassid
- Narva Elektri jaam

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

Prognooši järgnevaaks 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)

	31.03.2018	31.03.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	72 669	132 114
Nõuded ja ettemaksed	43 206	38 977
Kokku käibevarad	115 875	171 091
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	33 495	29 710
Kokku põhivarad	33 495	29 710
Kokku varad	149 370	200 801
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	51 252	54 145
Kokku lühiajalised kohustised	51 252	54 145
Kokku kohustised	51 252	54 145
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 688	2 688
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 700	152 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 538	-8 506
Kokku omakapital	98 118	146 656
Kokku kohustised ja omakapital	149 370	200 801

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Müügitulu	402 192	417 264
Muud äritulud	981	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 740	-31 456
Mitmesugused tegevuskulud	-151 457	-142 783
Tööjõukulud	-252 456	-244 279
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 613	-7 263
Ärikasum (kahjum)	-49 093	-8 506
Intressitulud	11	0
Muud finantstulud ja -kulud	544	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-48 538	-8 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 538	-8 506

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. 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,

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.

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 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.

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)

	31.03.2018	31.03.2017
eurodes	72 669	132 114
Kokku raha	72 669	132 114

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2018	31.03.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 562	4 591
Üksikisiku tulumaks	4 917	4 784
Sotsiaalmaks	9 707	9 846
Kohustuslik kogumispension	206	350
Töötuskindlustusmaksed	471	555
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 863	20 126

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	16 341	16 341	16 341
Amortisatsioonikulu	-12 556	-12 556	-12 556
31.03.2018			
Soetusmaksumus	46 051	46 051	46 051
Akumuleeritud kulum	-12 556	-12 556	-12 556
Jääkmaksumus	33 495	33 495	33 495

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2018	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	13 810	13 810
Maksuvõlad	18 863	18 863
Muud võlad	18 579	18 579
Kokku võlad ja ettemaksed	51 252	51 252
	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2018	31.03.2017
Osakapital	2 688	2 688
Osade arv (tk)	42	42

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Palgakulu	188 682	182 570
Sotsiaalmaksud	63 774	61 709
Kokku tööjõukulud	252 456	244 279
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017	
	Ostud	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	22 890	31 554	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2017 - 31.03.2018	01.04.2016 - 31.03.2017
Arvestatud tasu	36 939	41 995

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.09.2018

Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2017 - 31.03.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT LEINSALU	Juhatuse liige	04.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 538
Kokku	95 162

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Geoloogilised ja geodeetilised uurimistööd	71122	402192	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Sleng	45505140218	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