

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2018

aruandeaasta lõpp: 31.03.2019

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_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:

- Tartu läänepoolne ümbersõit II ehitusala
- Põhimaantee 4 (E67) Tallinn-Pärnu-Ikla
- Paldiski Lõunasadama 5.kai
- Pärnu linn Kalda tn 2
- Maardu linna trassid
- Rõuste-Tusti vaheline 110kV kaabelliin

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)

	31.03.2019	31.03.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	173 891	72 669
Nõuded ja ettemaksed	25 320	43 206
Kokku käibevarad	199 211	115 875
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	20 259	33 495
Kokku põhivarad	20 259	33 495
Kokku varad	219 470	149 370
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	50 985	51 252
Kokku lühiajalised kohustised	50 985	51 252
Kokku kohustised	50 985	51 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 688	2 688
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 162	143 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 367	-48 538
Kokku omakapital	168 485	98 118
Kokku kohustised ja omakapital	219 470	149 370

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Müügitulu	545 935	402 192
Muud äritulud	120	981
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 109	-35 740
Mitmesugused tegevuskulud	-160 887	-151 457
Tööjõukulud	-253 469	-252 456
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 236	-12 613
Ärikasum (kahjum)	70 354	-49 093
Intressitulud	13	11
Muud finantstulud ja -kulud	0	544
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 367	-48 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 367	-48 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ REI GEOTEHNIKA 2018 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, 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 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%
- 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)

	31.03.2019	31.03.2018
eurodes	173 891	72 669
Kokku raha	173 891	72 669

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2019	31.03.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 037	3 562
Üksikisiku tulumaks	3 952	4 917
Sotsiaalmaks	8 419	9 707
Kohustuslik kogumispension	220	206
Töötuskindlustusmaksed	454	471
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 082	18 863

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-13 236	-13 236	-13 236
31.03.2019			
Soetusmaksumus	33 495	33 495	33 495
Akumuleeritud kulum	-13 236	-13 236	-13 236
Jääkmaksumus	20 259	20 259	20 259

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 580	20 580
Võlad töövõtjatele	11 399	11 399
Maksuvõlad	16 082	16 082
Muud võlad	2 924	2 924
Kokku võlad ja ettemaksed	50 985	50 985
	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2019	31.03.2018
Osakapital	2 688	2 688
Osade arv (tk)	42	42

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Palgakulu	189 439	188 682
Sotsiaalmaksud	64 030	63 774
Kokku tööjõukulud	253 469	252 456
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	27 431	22 890

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Arvestatud tasu	40 250	36 939

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.09.2019

Osaühing Rei Geotehnika (registrikood: 10145171) 01.04.2018 - 31.03.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO ERK	Juhatuse liige	03.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 367
Kokku	165 529

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Geoloogilised ja geodeetilised uurimistööd	71122	545935	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
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)
Tiina Sleng	45505140218	Eesti	128 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	heimonen@online.ee