

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Rõuge Kommunaalteenus

registrikood: 10353308

tänava/talu nimi, Soojuse 5

maja ja korteri number:

alevik: Rõuge alevik

vald: Rõuge vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66201

telefon: +372 7859278

e-posti aadress: raugekommuunal@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Kasutusrent	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Rõuge Kommunaalteenus asustati 15.01.1998.a. Ettevõtte põhitegevuseks oli 2016.a. auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine. Kõrvalharudeks on veekogumine, -töötlus ja -varustamine, kanalisatsioon ja heitveekäitlus, tavajäätmete kogumine ja muu teenindus. Majandustegevus toimus Eestis.

2016.a. müügitulu oli 130 967 eurot, mis on 17% võrra suurem võrreldes 2015.a. müügituluga. Müügitulu suurenes ennekõike OÜ Rõuge Kommunaalteenuse poolt pakutavate muude lisateenuste laiendamise arvelt. 2016.a. hakati pakkuma ka haljastusalade hooldustöid. 2016.a. saadi kasumit 11 057 eurot.

2016.a. esitati SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele taotlus Ühtekuuluvusfondist toetuse saamiseks projektile "Soojatorustiku renoveerimine", mis ka rahuldati. Projekti eesmärgiks on amortiseerunud ja ebaefektiivse soojatorustiku renoveerimine 0,27 km ulatuses. Selle projekti abikõlblikkuse periood on 29.04.2016.a. - 31.08.2017.a. Projekti abikõlblike kulude esialgseks maksumuseks on planeeritud 88 300 eurot, millest KIK-i poolne abi oleks 44 150 eurot ja omafinantseeringute mahuks kujuneks 44 150 eurot. Projekti hankeplaani kohaselt kuulutati 2016.a. välja väikehange "Rõuge soojavõrgu osa projekteerimiseks". 2016.a. sellele projektile kulutusi ei tehtud.

2016.a. investeeringuid ei tehtud.

Uurimis- ja arendustegevusega seotud kulutusi 2016.a. ei tehtud.

Ettevõtte tööd juhhib 1 liikmeline juhatus, keda kontrollib 5 liikmeline nõukogu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 101	29 435	2
Nõuded ja ettemaksed	21 132	24 378	3
Varud	1 224	1 066	5
Kokku käibevarad	63 457	54 879	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 969	4 877	3
Materiaalsed põhivarad	11 440	12 612	7
Kokku põhivarad	17 409	17 489	
Kokku varad	80 866	72 368	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 559	25 118	9
Kokku lühiajalised kohustised	22 559	25 118	
Kokku kohustised	22 559	25 118	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 902	2 902	
Kohustuslik reservkapital	290	290	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 058	43 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 057	649	
Kokku omakapital	58 307	47 250	
Kokku kohustised ja omakapital	80 866	72 368	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	130 967	112 153	12
Muud äritulud	0	2	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 058	-53 203	14
Mitmesugused tegevuskulud	-7 491	-3 411	15
Tööjõukulud	-56 174	-52 585	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 172	-2 282	7
Muud ärikulud	-15	-25	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 057	649	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 057	649	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 057	649	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rõuge Kommunaalteenus 2016.a. 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 ja tekkepõhisuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara (nõuded ostjate vastu) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki fianatskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara ümberhindlust aasta keskel ei tehtud.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Rajatised	33
Masinad ja seadmed	10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kohustusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nii lühi- kui ka pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtsaaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist.

Tulu teenuse müügist kajastakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude - kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotuks osapooleks loetakse juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	3 952	1 167
Arvelduskontod pankades	37 149	28 268
Kokku raha	41 101	29 435

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 622	21 027	2 595
Ostjatelt laekumata arved	24 618	22 023	2 595
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-996	-996	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	105	105	
Ettemaksed	3 374		3 374
Tulevaste perioodide kulud	3 374		3 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 101	21 132	5 969
	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 794	20 917	4 877
Ostjatelt laekumata arved	25 794	20 917	4 877
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	87	87	
Ettemaksed	3 374	3 374	
Tulevaste perioodide kulud	3 374	3 374	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 255	24 378	4 877

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	24 618	25 794
Füüsilised isikud	17 525	16 087
Juriidilised isikud	7 093	9 707
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-996	0
Kokku nõuded ostjate vastu	23 622	25 794

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	1 224	1 066
Hakkepuit	1 224	1 066
Kokku varud	1 224	1 066

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 890		1 499
Üksikisiku tulumaks		619		550
Sotsiaalmaks		1 344		1 199
Kohustuslik kogumispension		77		68
Töötuskindlustusmaksed		86		74
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		903		650
Ettemaksukonto jääk	105		87	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105	4 919	87	4 040

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	43 246	25 825	25 825	69 071
Akumuleeritud kulum	-29 463	-24 714	-24 714	-54 177
Jääkmaksumus	13 783	1 111	1 111	14 894
Amortisatsioonikulu	-1 171	-1 111	-1 111	-2 282
31.12.2015				
Soetusmaksumus	43 246	25 825	25 825	69 071
Akumuleeritud kulum	-30 634	-25 825	-25 825	-56 459
Jääkmaksumus	12 612	0	0	12 612
Amortisatsioonikulu	-1 172			-1 172
31.12.2016				
Soetusmaksumus	43 246	25 825	25 825	69 071
Akumuleeritud kulum	-31 806	-25 825	-25 825	-57 631
Jääkmaksumus	11 440	0	0	11 440

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	378	378
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	2 563	2 657
Kokku	2 563	2 657

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 965	5 965
Võlad töövõtjatele	9 279	9 279
Maksuvõlad	4 919	4 919
Saadud ettemaksed	2 396	2 396
Tulevaste perioodide tulud	2 396	2 396
Kokku võlad ja ettemaksed	22 559	22 559
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 712	7 712
Võlad töövõtjatele	10 970	10 970
Maksuvõlad	4 040	4 040
Saadud ettemaksed	2 396	2 396
Tulevaste perioodide tulud	2 396	2 396
Kokku võlad ja ettemaksed	25 118	25 118

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilised isikud	5 965	7 500
Füüsilised isikud	0	212
Kokku võlad tarnijatele	5 965	7 712

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	9 279	10 970
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	9 279	10 970

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 967	112 153
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130 967	112 153
Kokku müügitulu	130 967	112 153
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	66 808	62 764
Veekogumine, -töötlus ja varustus, kanalisatsioon ja heitveekäitlus	40 532	38 247
Tavajäätme kogumine	4 165	4 232
Muu vara rentimine	756	756
Muu teenindus	18 706	6 154
Kokku müügitulu	130 967	112 153

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud		2
Kokku muud äritulud		2

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-9 874	-10 256
Energia	-35 429	-30 763
Elektrienergia	-10 354	-10 356
Kütus	-25 075	-20 407
Alltöövõtutööd	-4 557	-4 312
Loodusresursside kasutamine ja saatetasud	-2 845	-5 576
Teenustööd	-936	0
Muud	-1 417	-2 296
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 058	-53 203

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-233	-272
Elektrienergia	-233	-272
Mitmesugused bürookulud	-1 016	-1 364
Uurimis- ja arengukulud	-600	0
Koolituskulud	0	-215
Riiklikud ja kohalikud maksud	-60	-749
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-996	0
Transpordikulud	-3 699	-792
Muud	-887	-19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 491	-3 411

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-42 046	-39 380
Sotsiaalmaksud	-14 128	-13 205
Kokku tööjõukulud	-56 174	-52 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-15	-25
Kokku muud ärikulud	-15	-25

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Rõuge Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	4 929	5 796

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	55 799	1 411	41 784	864

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 384	6 517

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2017

OÜ Rõuge Kommunaalteenus (registrikood: 10353308) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAUDSEPP	Juhatuse liige	08.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 057
Kokku	55 115
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 115
Kokku	55 115

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 057
Kokku	55 115
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 115
Kokku	55 115

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	66808	51.01%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	22293	17.02%	Ei
Muu teenindus	96099	18706	14.28%	Ei
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	18239	13.93%	Ei
Tavajäätmete kogumine	38111	4165	3.18%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	756	0.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rõuge vald	75001885		2902 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7859278
E-posti aadress	raugekommunaal@gmail.com