

OÜ Rõuge Kommunaalteenus

2010.a. majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus 01.01.2010.a., kuni 31.12.2010.a.

Ärinimi: OÜ Rõuge Kommunaalteenus
Registrikood: 10353308
Juriidiline aadress: Rõuge vald, Võru maakond, 66201
Telefon: 372 785 9278
E-mail: raugekommunaal@hotmail.ee
Põhitegevusala: auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine

Juhatuses liige:



Sisukord:

1) Tegevusaruanne 2010.a.	3
2) 2010.a.raamatupidamise aastaaruanne	
2.1. Raamatupidamisebilanss	4
2.2. Kasumiaruanne	5
2.3. Rahavoo aruanne	6
2.4. Omakapitali muutuste aruanne	7
3) Raamatupidamise aastaaruande lisad	
3.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused	8
3.2. Raha ja pangakontod	9
3.3. Nõuded ostjate vastu	9
3.4. Varud	9
3.5. Materiaalne põhivara	10
3.6. Maksuvõlad ja muud kohustused	11
3.7. Pikaajalised kohustused	11
3.8. Müügitulu	12
3.9. Kaubad, toore, materjal ja teenuste külu	12
3.10. Mitmesugused tegevuskulud	13
3.11. Muud ärikulud	13
3.12. Tehingud seotud osapooltega	14
3.13. Rahavoogude aruanne	14
3.14. Sündmused pärast bilansipäeva	14
4) Majandusaasta aruande allikirjad	15
Aruandele on lisatud:	
Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAKile	18

Juhatuses liige:



1. Tegevusaruanne 2010.a.

1.1. Sissejuhatus. Tulud, kulud, kahjum.

OÜ Rõuge Kommunaalteenus põhitegevus 2010.a. oli soojuse tootmine ja müük ning veevarustus ja kanalisatsioon. Aasta müügitulu oli 1 688 189 krooni. Majandustegevus toimus Eestis. 2010.a. kasum oli 28 376 krooni, mille tingis Rõuge lasteaia suurenenud soojuse tarbimine peale kapitaalset remonti ja tööliste koondamine.

1.2. Investeeringud.


Aruandeaastal investeeringuid ei tehtud.

1.3. Personal.

Töötajate keskmine arv aruandeaasta lõpus oli 5, nendest 2 katlakütjat, 1 kommunaaltöötaja, 1 raamatupidaja ja meister. Tööjõu kulud 544 197 krooni millest juhatajale 147 840 krooni. Juhatusel liikmetele töötasu ja hüvitisi ei makstud. Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõppemise korral hüvitisi ei maksta. 2010 aastal koondati 1 katlakütja ja juhataja ametikoht.

1.4 Muud muudatused

2010 aastal kinnitati uus põhikiri, kus moodustati 5 liikmeline nõukogu ja juhatus, mille koosseisu jäi üks liige.

Enn Viira 
Juhatusel esimees

...16. märtsi.....2011.a.

2. 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne

2.1.Raamatupidamisebilanss (kroonides)


AKTIVA (VARAD)	Lisa nr.	31.12.2010.a.	31.12.2009.a.
KÄIBEVARA			
Raha	3,2	59 659	16 558
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3,3	414 476	346 809
Ettemaksed teenuste eest		50 193	
Varud			
Tooraine ja materjal	3,4	27 600	24 392
KÄIBEVARA KOKKU		551 928	387 759
POHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Ehitised	3,5	338 328	405 992
Masinad ja seadmed	3,5	142 763	183 175
POHIVARA KOKKU		481 091	589 167
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1 033 019	976 926
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
Võetud pikaajalised laenud nominaalväärtuses	3,7	57 715	139 395
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		240 445	237 974
Võlad töövõtjatele		43 129	56 736
Maksuvõlad	3,6	54 332	48 890
Saadud ettemaksed		37 498	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		433 119	482 995
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused	3,7	132 743	55 150
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		132 743	55 150
OMAKAPITAL			
Osakapital		45 400	45 400
Kohustuslik reservkapital		4 540	4 540
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		388 841	475 833
Aruandeaasta kahjum		28 376	-86 992
OMAKAPITAL KOKKU		467 157	438 781
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		1 033 019	976 926

Juhatuse liige:



2.2. Kasumiaruanne skeem 1 (kroonides)

	Lisa nr.	2010.a.	2009.a.
Müügitulu	3,8	1 688 189	1 646 236
Kaubad, toore , materjal ja teenused	3,9	-907 732	-793 163
Mitmesugused tegevuskulud	3,10	-42 365	-44 583
Tööjõukulud			
<i>Palgakulu</i>		-402 973	-535 140
<i>Sotsiaalmaks</i>		-141 224	-180 945
Põhivara kulum	3,5	-108 076	-108 076
Muud ärikulud	3,11	-51 813	-57 669
Arikahjum		34 006	-73 340
Finantstulud ja -kulud			
<i>Intressikulu</i>	3,7	-5 651	-13 714
<i>Tulu hoiuselt ja väärtpaberitelt</i>		21	62
<i>Muud finantskulud</i>			
Kokku finantstulud ja -kulud		-5 630	-13 652
Kahjum majandustegevusest		28 376	-86 992
Aruandeaasta kahjum		28 376	-86 992

Juhatuse liige: 

2.3.Rahavoo aruanne (kroonides)

	Lisa nr.	2010.a.	2009.a.
Rahavood põhitegevusest	3,13		
Aruandeperioodi tegevustulem		34 006	-73 340
Korrigeerimised:			
Põhivara amortisatsioon		108 076	108 076
Korrigeeritud tegevustulem		142 082	34 736
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus:			
Muutus nõuetes ostjate vastu		-67 666	-5 428
Muutus muudes ettemaksetes		-50 193	1
Muutus varudes		-3 208	33 382
Põhitegevusega seotud käibevarade netomuutus kokku		-121 067	27 955
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus			
Muutus võlgades tarnijatele		2 471	39 712
Muutus võlgades töövõtjatele		-13 608	-34 384
Muutus maksu-, lõivu- ja trahvikohustustes		5 442	3 723
Muutus muudes saadud ettemaksetes		37 498	
Põhitegevusega seotud kohustuste netomuutus kokku		31 803	9 051
Rahavood põhitegevusest kokku		52 818	71 742
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid ja muu finantstulu		21	62
Rahavood investeerimistegevusest kokku		21	62
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud laenud		129 830	99 916
Tagasi makstud laenud	3,7	-133 917	-160 013
Makstud intressid	3,7	-5 651	-13 714
Makstud muud finantskulud			
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-9 738	-73 811
Puhas rahavoog		43 101	-2 007
Raha ja selle akvivalendid perioodi alguses		16 558	18 565
Raha ja selle akvivalendid perioodi lõpus		59 659	16 558
Raha ja selle akvivalentide muutus		43 101	-2 007

Juhatuse liige: 

2.4.Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2007.a.	45 400		4 540	605 614	655 554
Aruandeaasta kahjum				-129 781	-129 781
Saldo 31.12.2008.a.	45 400		4 540	475 833	525 773
Aruandeaasta kahjum				-86 992	-86 992
Saldo 31.12.2009.a.	45 400		4 540	388 841	438 781
Aruandeaasta kahjum				28 376	28 376
Saldo 31.12.2010.a.	45 400		4 540	417 217	467 157

Juhatusel liige:



3.Raamatupidamise aastaaruande lisad

3.1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

OÜ Rõuge Kommunaalteenus 2010.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 Eesti kroonides.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni.

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. Materiaalse põhivara allahindlust 2010a. ei ole tehtud.

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.

Finantskohustused

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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulude ja kulude arvestus.

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatatakse kasumiaruande I skeemi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Juhatuses liige:



3.2. Raha ja pangakontod (kroonides)

	31.12.2010.a.	31.12.2009.a.
sularaha kassas	16 159	7 162
arvelduskonto SEB Pangas	25 314	3 636
arvelduskonto Swedbangas	18 186	5 760
Kokku	59 659	16 558

3.3. Nõuded ja ettemaksud (kroonides)

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 414 476.

Ostjate laekumata arved maksetähtaegade viisi:

	31.12.2010.a.	31.12.2009.a.
kuni 1 kuu	312 710	230 359
1 kuni 3 kuud	49 704	44 854
3 kuni 6 kuud	6 781	6 915
6 kuud kuni 1 aasta	45 281	64 681
Kokku	414 476	346 809

2010.a. ettemaksud teenuste ees on soojusenergia müügist tekkinud kulud summas 50 193 krooni.

3.4. Varud (kroonides)

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest.

Varudena on arvele võetud saepuru maksumuses 26 000 krooni ja hakkepuut maksumuses 1 600 krooni .

Juhatusel liige: 

3.5. Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised	Ettemaksed	Kokku
Seis 31.12.2009.a. soetusmaksumuses		676 650	404 070				1 080 720
Amortisatsioon 2009.a.		-67 664	-40 412				-108 076
Akumuleeritud kulum		-270 658	-220 895				-491 553
Seis 31.12.2009.a. jääkmaksumuses		405 992	183 175				589 167
Ostmise 2010.a.							
Müük 2010.a.							
Mahakandmine							
Seis 31.12.2010.a. soetusmaksumuses		676 650	404 070				1 080 720
Amortisatsioon 2010.a.		-67 664	-40 412				-108 076
Akumuleeritud kulum		-338 322	-261 307				-599 629
Seis 31.12.2010.a. jääkmaksumuses		338 328	142 763				481 091

Väheolulise maksumusega põhivara on maksumusega kuni 30 000 krooni ning see kajastatakse ostmisel kuldesse.


Materiaalse põhivara ümberhindlust aasta keskel ei tehtud.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninormid on järgmised

Hooned ja rajatised 10%

Masinad ja seadmed 10%.

Juhatuses liige: 

3.6. Maksuvõlad ja muud kohustused (kroonides).

Maksuliik	31.12.2010.a.	31.12.2009.a.
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12 530	14 784
Isiku tulumaks	6 085	5 896
Sotsiaalmaks	13 756	12 196
Töötuskindlustuse makse	1 331	1 391
Pensionikindlustuse makse	574	
Erisoodustuste tulumaksu kohustus		7 524
	34 276	41 791

Maksuviiviste võlga ei ole.

Muude kohustustena on üleval loodusresursside kasutamine ja saastetasud:

seisuga 31.12.2010.a. 20 056 krooni,

seisuga 31.12.2009.a. 7 099 krooni.

3.7. Lühi- ja pikaajalised laenukohustused (kroonides).

Laenuandja	Kohustus 31.12.2010.a.	Aastal 2011 tagastatav laen	Aastal 2012 tagastatav laen	Aastal 2013 tagastatav laen	Kohustuse lõpliku tasumise aeg
Pikaajane laenukohustus					
Sewdbank	190 458	57 715	69 257	63 486	22.11.13
Kokku	190 458	57 715	69 257	63 486	

2010.a. maksti intresse laenudelt 5 651 krooni. Intressimäär aastas seisuga 31.12.2010.a.

on pikaajalisel laenul Euro 6 kuu Euribor + 6,15 %. Euribor oli seisuga 31.12.2010.a.

1,260 %

Juhatusel liige:



3.8. Müügitulu (kroonides).

Müügitulu tegevusalade viisi:


Tegevusala	2010.a.	2009.a.
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine (kood 35301)	1 250 481	1 175 866
Veekogumine, -töötlus ja -varustus (kood 36001); kanalisatsioon ja heitveekäitlus(kood 37001)	302 861	341 054
Tavajäätme kogumine (kood 384111)	42 404	57 526
Muu vara rentimine (kood 77399)	10 800	10 800
Muu teenindus (kood 96099)	81 643	60 990
Kokku	1 688 189	1 646 236

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes:

	2010.a.	2009.a.
Eesti	1 688 189	1 646 236
Kokku	1 688 189	1 646 236

3.9. Kaubad, toore, materjali ja teenuste kulu

	2010.a.	2009.a.
Kütuse ost	710 734	580 534
Elekter	111 218	96 402
Katlamaja remondimaterjalid	16 642	61 284
Veetreasside korrashoiu teenus	17 641	22 575
Veeproovide tegemine	14 660	11 234
Prügivedu	36 837	21 134
Kokku	907 732	831 905

Juhatuses liige: 

3.10. Mitmesugused tegevuskulud

	2010.a.	2009.a.
Raamatupidamise kulud	4 725	6 776
Telefonikulud	2 009	2 622
Pangateenused	464	539
Rendiauto kütuse kulu	11 246	17 316
Rendiauto remont ja rent	11 577	14 737
Kindlustusmaksed	452	
Juriidilised teenused	8 630	
Riigilõivud	306	
Muud kulud	2 956	2 593
Kokku	42 365	44 583

3.11. Muud ärikulud

	2010.a.	2009.a.
Loodusresursside kasutamine ja saatetasud	49 176	50 145
Viivised	560	
Ettevõtte tulumaks	2 077	7 524
Kokku	51 813	57 669

Juhatuses liige:



3.12. Tehingud seotud osapooltega

1. Osapoolle nimi: Rõuge Vallavalitsus
2. Osapoolte vaheliste seotuse kirjeldus: emattevõtte
3. Tehingute liik ja maht aasta jooksul:
 - 3.1. 2010.a. osutati teenuseid summas 361 748
 - 3.2. 2009.a. osutati teenuseid summas 409 291
4. Saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga:
 - 4.1. 2010.a. oli Rõuge Vallavalitsuse võlg meile summas 81 819
 - 4.2. 2009.a. oli Rõuge Vallavalitsuse võlg meile summas 38 139
5. Rakendatud hinnapoliitika: turuhind

3.13. Rahavoogude aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahavoog äritegevusest on lähtunud ärikasumist.

Põhivara kulum 108 076 sisaldab materiaalse põhivara kulumit.

Nõuded ostjate vastu on näidatud laekumata arvete lühiajalised nõuded.

Makstud intressides on näidatud lühi- ja pikaajalise pangalaenude tagasimaksmisel tasutud intressid.

3.14. Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01. jaanuarist 2011.a. ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Rõuge Kommunaalteenus sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Juhatuses liige: 

4. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Rõuge Kommunaalteenus on koostanud 2010.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruannetest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2010.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Rõuge Kommunaalteenus juhatuse üldkoosolek:

.....16. mai.....2011.a.

Juhatuses liige:



Enn Viira

Juhatuses esimees



.....16. mai.....2011.a.

Juhatuses liige:



Majandusaasta kasumi jaotamis ettepanek

OÜ Rõuge Kommunaalteenus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks järgmiselt:

1. 2010.a. kasum	28 376
2. Kasumi jaotamine:	
2.1.Eelmiste perioodide jaotamata kasum	388 841
2.2.Jaotamata kasumi jääk	417 217

Juhatuseliige:



OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi	Aadress	Registri nr:	Osakapitali nominaalväärtus
Rõuge Vallavalitsus	Rõuge vald 66 201 Võrumaa	75001885	45 400


Juhatusel liige: 

Müügitulu jaotus vastavalt EMTAKile

Ettevõtte müügitulu jagunes aruandeaastal vastavalt EMTAKile alljärgnevalt:

	2010.a.	2009.a.
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine (kood 35301)	1 250 481	1 175 866
Veekogumine, -töötlus ja -varustus (kood 36001); kanalisatsioon ja heitveekäitlus(kood 37001)	302 861	341 054
Tavajäätme kogumine (kood 384111)	42 404	57 526
Muu vara rentimine (kood 77399)	10 800	10 800
Muu teenindus (kood 96099)	81 643	60 990
KOKKU	1 688 189	1 646 236

Juhatuse liige:



Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Rõuge Kommunalaalteenus (registrikood: 10353308) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Enn Viira	Juhatuse liige	27.05.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	1688189	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rõuge vald	75001885	Rõuge alevik, Eesti	45400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7859278
E-posti aadress	raugekommunaal@hotmail.ee