

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Põltsamaa Vallavara OÜ

registrikood: 10291205

tänava/talu nimi, Esku

maja ja korteri number:

küla: Esku küla

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48005

telefon: +372 7759174, +372 7759116

faks: +372 7759116

e-posti aadress: poltsamaavallavara@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 8 Võlad tarnijatele	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Muud ärikulud	17
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	18
Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Lisa 18 Täiendav lisa 1	18

Tegevusaruanne

Põltsamaa Vallavara OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

2012. aastal jätkas Põltsamaa Vallavara OÜ põgitegevusena vee-ja kanalisatsioonimajandusega.

2012a. tulemiks kujunes 3 763 560 eurot kasumit.

Põhivara liikumine on näidatud lisa 4-s.

Müügitulu (lisa 11) 394 599 eurot.

Veemajandus andis kasumit 30 060,56 eurot.

Kanalisatsioonimajanduse kasumiks jäi 12 360,81 eurot.

Elamumajanduse tuludeks olid üürid ja hooldustasud summas 3 318 eurot. Kuludes on näidatud kulud, mis on tehtud Põltsamaa valla omandis olevate korteritele korteriühistute arvete alusel ja korterite remondiga seotud kulud. Kulu olid 2 222,82 eurot. Kasum 1 095,18 eurot.

Põltsamaa Vallavalitsusele teostatud tööde käive oli 2012. aastal 169 399 eurot. Sellelt käibelt kasumit ei teenitud.

Muu teenuste müük ja vahendamine andis kasumit 7 554,45 eurot.

Muud äritulud (lisa 12) 3 775 679 eurot.

Muud ärikulud (lisa 14) 12 063 eurot.

Gaasitrassi kulud olid 494 eurot ja see oli amortisatsiooni kulu.

Amortisatsioon eelnevatel aastatel tasuta saadud põhivahenditelt oli **64 167 eurot**, mida sihtfinantseerimisega ei kaetud.

Renti on makstud ruumi kasutamise eest rahakorjamise päevadel KÜ Lustiverele 76,68 eurot ja Adavere Mõisa Seltsile 120 eurot. Põltsamaa Vallavara OÜ-le on renti makstud kuuri kasutamise eest 56 eurot.

Veoauto kulud ületasid tulusid **4 499 eurot**., millest amortisatsioon 1692 eurot.

Vee-ja kanalisatsioonitrasside uuendamise- ja ehitamise **projektiga** on olnud juriidilisi kulusid **315 eurot** ja laenuintresse **1 250 eurot**.

Koolituskuludeks on kasutatud **798 eurot**. Koolitusel käisid pearaamatupidaja, veemajanduse 2 töötajat ja esmaabi täiendkoolitusel 1 töötaja.

Tööjõukulu (lisa 13) 80 306 eurot. Aasta lõpus oli Põltsamaa Vallavara OÜ-l 7 töötajat, kellest kaks on osalise tööajaga. Ühe töötaja tööleping on peatatud ajateenistuses viibimise ajaks.

Tehingud seotud osapooltega (lisa 16).

Kasutusrent (lisa 9).

2013. aastal jätkub Ühtekuuluvusfondi abiga vee-ja kanalisatsioonitrasside uuendamine ja ehitamine. Kogu tööde mahuks on lepingud sõlmitud 6 980 369,61 euro suuruses summas, millest Keskkonna Investeeringute Keskus 5 151 936,22 eurot, Põltsamaa vald 537 493 eurot, Pajusi vald 180 000 eurot, Kolga-Jaani vald 190 000 eurot ja Põltsamaa Vallavara OÜ 920 940,39 eurot. 2012. aasta lõpuks oli töid teostatud 3 894 462,25 euro eest ehk 55,85%.

Ehitustööd peaks lõppema 2013. aastal. 2013. aastal oleks KIK-i finantseering 2 277 586,84 eurot, Pajusi valla finantseering 45 090 eurot ja Põltsamaa Vallavara OÜ osa on 763 230,52 eurot.

Omaosalus tasumiseks võtab Põltsamaa Vallavara OÜ pikaajalist laenu 936 126 eurot, millest 300 000 võetakse jaanuaris 2013. a. ja tagasimakse algab 2014. aastast. Viimane pikaajalise laenu tagasimakse tähtaeg on 27.08.2030. aastal.

Seoses veeprojektiga on ka Põltsamaa Vallavara OÜ-l võetud Keskkonna Investeeringute Keskusest

lühiajalist laenu 100 000 eurot(lisa 5),mida kasutatakse käibemaksu tasumiseks. Tagasimakse tähtaeg oli 2013.a. 01. märtsil aga Põltsamaa Vallavara OÜ palus tagasimakse tähtaja pikendust,sest maksu-ja tolliametilt käibemaksu tagasisaamine on pidevalt ühe kuu võrra hilisem.Uus tagasimaksetähtaeg on 01.07.2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	250 728	69 138	2
Nõuded ja ettemaksed	921 519	31 303	3
Kokku käibevara	1 172 247	100 441	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 374 283	1 585 250	4
Kokku põhivara	5 374 283	1 585 250	
Kokku varad	6 546 530	1 685 691	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	1 125 944	26 169	6,7,8
Sihtfinantseerimine	28 651	0	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 254 595	26 169	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	131 148	
Sihtfinantseerimine	0	1 393 724	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 524 872	
Kokku kohustused	1 254 595	1 551 041	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Muud reservid	1 393 725	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 583	115 402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 763 560	16 181	
Kokku omakapital	5 291 935	134 650	
Kokku kohustused ja omakapital	6 546 530	1 685 691	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	
Müügitulu	394 599	295 530	11
Muud äritulud	3 775 679	72 925	12
Mitmesugused tegevuskulud	-245 577	-211 419	
Tööjõukulud	-80 306	-75 703	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-67 606	-64 409	4
Muud ärikulud	-12 063	-818	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 764 726	16 106	
Finantstulud ja -kulud	-1 166	75	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 763 560	16 181	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 763 560	16 181	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	3 780 341	323 149	10
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-64 167	60 748	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	3 827 727	16 181	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 764 726	16 106
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	67 606	64 408
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-398
Kokku korrigeerimised	67 606	64 010
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-212 626	-9 391
Varude muutus	0	85
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 754	-1 953
Laekumised sihtfinantseerimisest	-3 780 341	-68 231
Kokku rahavood äritegevusest	-126 881	626
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 790 619	-141 108
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	720
Laekumised sihtfinantseerimisest	3 780 341	136 149
Antud laenud	0	-2 500
Antud laenude tagasimaksed	2 164	335
Laekunud intressid	84	76
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-102 497	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	-679 752	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	209 721	-6 328
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	100 000	0
Makstud intressid	-1 250	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	98 750	0
Kokku rahavood	181 590	-5 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 138	74 840
Raha ja raha ekvivalentide muutus	181 590	-5 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	250 728	69 138

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	511		115 402	118 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)				16 181	16 181
31.12.2011	2 556	511		131 583	134 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 763 560	3 763 560
Muutused reservides			1 393 725		1 393 725
31.12.2012	2 556	511	1 393 725	3 895 143	5 291 935

Muutused muudes reservides kajastavad eelmise perioodi sihtfinantseerimise kogunenud kulumit, mis Vabariigi Rahandusministeeriumi korraldusel kuulus 01.01.2012.a. reservi kandmisele.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Põltsamaa Vallavara OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti heast raamatupidamise tavast ning Riigi raamatupidamise üldeeskirjast.

Kasumiaruanne koostamisel kasutatakse skeemi nr. 1.

2012.aasta kasumiaruanne on erisusega; kes korraldab oma raamatupidamist muu hulgas vastavalt raamatupidamiseseaduse § 35 lõige 2 järgi

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2012.a. ja lõppes 31.detsembril 2012.a.

Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha all näidatakse raha jääki kassades ja pangakontodel

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes korrigeeritud soetusmaksumusest st.üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

2012.a. kanti kuluks ühe füüsilisest isiku lootusetu võlg 360,94 eurot.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumusest lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned (va. eluhooned)	10-33
Muud rajatised	5-33
Muud rajatised; Jõgeva-Põltsamaa gaasitrass	50
Masinad ja seadmed	10
Transpordivahendid	5-7

Rendid

Kapitalirendi tingimustel ei ole vara soetatud.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodil lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena on näidatud vee-ja kanalisatsioonitrasside uuendamiseks saadud välisabi, kui ka kaasfinantseerimine kohalike omavaltsuste poolt.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna.

Tuluna on kajastatud ka rahaline finantseering Põltsamaa Vallavalitsuse poolt 80 236 eurot, lumerajamasina ostmiseks 72 800 eurot ja 7436 eurot tänavavalgustuse ehituseks Eskus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolte all on näidatud juhatuse liikmete tasud.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale

ja Põltsamaa Vallavara OÜ-l on tekkinud summale nõude õigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud nagu tuludki tekkepõhisel arvestusprintsibil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 050	787
Arvelduskontod	249 678	68 351
põhikonto	175 436	68 351
laenukonto	74 242	0
Kokku raha	250 728	69 138

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	55 820	55 820		
Ostjatelt laekumata arved	55 820	55 820		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182 065	182 065		
saamata sihtfinantseerimine	683 634	683 634		
Kokku nõuded ja ettemaksed	921 519	921 519		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 906	15 906		
Ostjatelt laekumata arved	15 906	15 906		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 351	9 351		
Muud nõuded	2 164	2 164		
Laenunõuded	2 164	2 164		
saamata sihtfintseerimine	3 882	3 882		
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 303	31 303		

Saamata sihtfinantseerimine on Keskkonna Investeeringute Keskuselt saadaolev summa

674 701,71 eurot, mis on seotud vee- ja kanalisatsioonitrasside uuendamisega ja Põltsamaa Vallavalitsuselt 8 932,62 eurot tänavavalgustuse ehitus Eskus

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2010									
Soetusmaksumus	9 552	1 163 232	11 830	3 277	15 107	3 980		3 980	1 191 871
Akumuleeritud kulum	0	-64 827	-4 652	-1 147	-5 799	0		0	-70 626
Jääkmaksumus	9 552	1 098 405	7 178	2 130	9 308	3 980		3 980	1 121 245
Ostud ja parendused	7 483	353 789		4 171	4 171	32 143	131 148	163 291	528 734
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	7 483	350 582				32 143	131 148	163 291	521 356
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		3 207							3 207
Muud ostud ja parendused				4 171	4 171				4 171
Amortisatsioonikulu		-52 136	-1 692	-815	-2 507				-54 643
Müügid	-19	-302							-321
Muud muutused		-9 765							-9 765
31.12.2011									
Soetusmaksumus	17 016	1 503 613	11 830	7 448	19 278	36 123	131 148	167 271	1 707 178
Akumuleeritud kulum	0	-113 622	-6 344	-1 962	-8 306	0	0	0	-121 928
Jääkmaksumus	17 016	1 389 991	5 486	5 486	10 972	36 123	131 148	167 271	1 585 250
Ostud ja parendused		7 436		78 800	78 800	3 872 900	-102 497	3 770 403	3 856 639
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 436							7 436
Muud ostud ja parendused				78 800	78 800	3 872 900	-102 497	3 770 403	3 849 203
Amortisatsioonikulu		-62 125	-1 692	-3 789	-5 481				-67 606
31.12.2012									
Soetusmaksumus	17 016	1 511 049	11 830	86 248	98 078	3 909 023	28 651	3 937 674	5 563 817
Akumuleeritud kulum	0	-175 747	-8 036	-5 751	-13 787	0	0	0	-189 534
Jääkmaksumus	17 016	1 335 302	3 794	80 497	84 291	3 909 023	28 651	3 937 674	5 374 283

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa		19
Ehitised		737
Kokku		756

2012.a.on ostetud suusarajamasin 78 800 eurot ja Esku Vitsjärve tee tänavavalgustus 7 436 eurot, millest Põltsamaa valla sihtfinantseerimine oli 80 236 eurot.

Kõik liikumised lõpetamata projektide all on seotud SFOS nr 2.1.0101.09-0042 vee-ja kanalisatsioonitrasside ja pumplate rekonstrueerimise ja rajamise projektiga.

Ettemaks põhivara soetuseks koosneb KIK-i ettemaksu jäägist 21 146 eurot,kaasfinantseerimise ettemaksu jääk 7 505 eurot.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000		
Laenukohustused kokku	100 000	100 000		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	
Muud varad	143 000	
Kokku	143 000	

Võeti lühiajalist laenu veeprojekti käibemaksu tasumiseks.Laenu tagasimakse tähtaeg on märts 2013.a.

Tagatiseks on Põltsamaa Vallavara OÜ vallasvara 143 000 väärtuses.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	104 338		9 351	
Üksikisiku tulumaks		1 378		1 335
Erisoodustuse tulumaks		32		17
Sotsiaalmaks		2 321		2 079
Kohustuslik kogumispension		54		29
Töötuskindlustusmaksed		305		301
Intress		517		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77 727	2 541		3 287
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	182 065	7 148	9 351	7 048

Muud maksuvõlad on keskkonnamaksud ja muud ettemaksud on deklareerimata käibemaks.

Intress on laenuintressi kohustus.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu ja deklareerimata maksud	5 245	4 481
Puhkuse kohustus	2 856	2 540
Kokku võlad töövõtjatele	8 101	7 021

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad tarnijatele	40 060	7 054
võlad põhivara eest	1 071 151	5 131
ettemaksed põhivara eest	28 651	0
Kokku võlad tarnijatele	1 139 862	12 185

Võlad tarnijatele on kõik lühiajalised, maksetähtaeg saabumata.

Võlad põhivara eest on võlad vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitajatele ja need on lühiajalised.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	1 869	2 916
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	1 853	1 498
1-5 aasta jooksul	1 839	3 197

2013.aastal jätkub kasutusrent Ford Ranger-le kuni 2014.a. detsembrini.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Tasuta põhivara üleandmine	1 135 894	354 754	1 490 648
Välismaine sihtf.		111 428	111 428
Sihtfinants. amortisatsiooniks	-65 319	-60 748	-126 067
ÜF veeprojekti omaosaluseks		48 863	48 863
sihf. ettemaks		-131 148	-131 148
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 070 575	323 149	1 393 724
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		1 846	
Kokku sihtfinantseerimine	1 070 575	324 995	1 393 724
	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
tasuta põhivara üleandmine	1 490 648		1 490 648
ÜF välismaine sihtfinantseerimine	111 428		111 428
sihtf. amort.-ks	-126 067		-126 067
ÜF välisabi kaasfinantseerimine	48 863		48 863
Sihtfinantseerimise ettemaks	-131 148		-131 148
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 393 724		1 393 724
Kokku sihtfinantseerimine	1 393 724		1 393 724

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
ÜF välismaine sihtfinantseerimine	2 784 068	354 754
ÜF välisabi kaasfinantseerimine	813 540	
rahaline sihtfinantseerimine	80 236	
ÜF sihtfinantseerimise ettemaksu kasutamine	102 497	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 780 341	354 754
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		1 846
Kokku sihtfinantseerimine	3 780 341	356 600

2012.aastal jätkus ÜF abiga vee-ja kanalisatsioonitrasside uuendamine.Seoses sellega saadi välismaist sihtfinantseerimist KIK-st2 784 068 eurot.

Välismaise abi kaasfinantseerimist saadi Põltsamaa Vallavalitsuselt 489 540,01 eurot,millest 910,08 oli 2011.a. saamata sihtfinantseerimine. Pajusi Vallavalitsuselt 134 910 eurot ja Kolga-Jaani Vallavalitsuselt 190 000 eurot.

Rahalist sihtfinantseerimist saadi Põltsamaa Vallavalitsuselt 80 236 eurot.

Sihtfinantseerimine põhivara soetuse ettemaksu kasutamise KIK summa oli 70 023 eurot ja kaasfinantseerimise ettemaksu kasutamist 32 474,35 eurot.Kokku 102 497 eurot eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	394 599	295 530
Kokku müügitulu	394 599	295 530
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veemajandus 36001	118 185	85 091
Kanaliseerimis- ja veevarustamismajandus 37001	75 331	61 840
Elamumajandus 68321	3 318	3 380
Muud 9609	20 930	11 385
Küttepude müük 9609	0	92
Lepingulised tööd 9609	176 835	133 742
Kokku müügitulu	394 599	295 530

Elamumajanduse all on näidatud üürid ja hoolduskulud.

Muude müügitulude all on näidatud vanaraua müüki 904 eurot, suusarajamasina müüki 7 800 eurot, san. tehnilisi töid 2 497 eurot ja elektri- ja sooja vahendamist korteriühistutele 9 728 eurot.

Lepingulised tööd kajastavad töid ja teenuseid Põltsamaa Vallavalitsusele.

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	398
Tulu sihtfinantseerimisest	3 780 341	70 076
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 774	2 451
kajastatud müügitulus	-7 436	0
Muud	1 000	0
Kokku muud äritulud	3 775 679	72 925

Muude all on näidatud pakkumise tagatisraha 1 000 eurot
-7436 eurot on müügituludes näidatud lepinguliste tööde all

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	60 624	58 478
Sotsiaalmaksud	19 682	17 225
erisoodustused	0	0
Kokku tööjõukulud	80 306	75 703
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	7

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	11 647	0
Riigilõivud	55	733
Muud	361	85
Kokku muud ärikulud	12 063	818

Trahvide all on näidatud ülenormatiivsed keskkonnamaksud.

Muude all on kahjuks kantud ebatõenäoliselt laekuv võlg.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	84	75
Intressitulu hoiustelt	65	71
Intressitulu laenudelt	19	4
Intressikulud	-1 250	0
Intressikulu laenudelt	-1 250	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 166	75

Intressitulu laenudelt on intress oma töötajale antud laenult.

Intressikulu laenudelt on intress lühiajaliselt laenult.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	14 623	14 445

Juhatuse esimees on saanud töötasu 12012 eurot ja preemiat 2011 eurot. Kaks juhatuse liiget on saanud preemiat kokku 600 eurot. Puhkustasu on juhatuse esimehele arvestatud 1099 eurot aga see on puhkuse kohustuse kontrol, kuna puhkus on saamata.

Lisa 17 Sündmused pärast bilansipäeva

2013. aasta jaanuaris võeti pikaajalist laenu 300 000 eurot. Laenu summa on vajalik Ühtekuuluvusfondi abiga vee- ja kanalisatsioonitrasside ehituse ja uuenduste lõpetamiseks.

2012. aastal võetud 100 000 eurose lühiajalist laenu ei saanud 01. märtsil 2013. tagasi maksta ja paluti Keskkonna Investeeringute Keskuselt laenu pikendust kuni 2013. a. 01. juulini.

Lisa 18 Täiendav lisa 1

Bilansivälised varad	Soetatud	Maksumus
Annamõisa bussiootepaviljon	01.10.2007.	527,91
Kamari bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,60
Põndi bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,60
Sulustvere bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,60
Umbusi bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,60
Vitsjärve bussiootepaviljon	01.10.2007.	592,01
Vitsjärve bussiootepaviljon	30.11.2010.	592,01
Kamari puurkaevu veepuhastusseade	08.06.2011.	751,53
Kokku Põltsamaa Vallavalitsuselt saadud		4529,86
Väikebuss Ford-Transit 120 939 BCD	05.01.2010.	1086,50
Ford Transit Connect T2005 571 AYA	27.10.2011.	1897,07
Ford Transit Connect T 2005 571 AYA katuseraam	27.10.2011.	91,47
Kokku ise ostetud		3075,04
Vägari väliskanaliseerimine	10.06.2010.	8316
Vägari välisvesivarustus	10.08.2010.	1015
Vägari biotiigid	19.07.2010.	7004
Vägari tee 2 ülepumpamisjaam	19.07.2010.	525
Vägari keskuse vesivarustus	10.08.2010.	8883,35
Vägari keskuse kanalisatsioon	10.08.2010.	14484
Kokku Pajusi Vallavalitsuselt		40227,35
Kolga-Jaani veetrass 2,5 km	30.03.2011.	54,36
Kolga-Jaani kanal. trass 2,8 km	30.03.2011.	71,53
Leie veetrass 1,8 km	30.03.2011.	430,34
Leie kanal, trass 1,8 km	30.03.2011.	537,93

Kokku Kolga-jaani Vallavalitsuselt	1094,16
------------------------------------	----------------

2011.aastal bilansist väljakantud ,kuid kasutusel põhivara

Adavere PK liuvälja valgustus	915,40
Adavere reoveepuhasti	629,45
Adavere PK pargi valgustus	1444,58
Adavere elamute kaev	81,56
Adavere kanalisatsioon	39,37
Adavere veetrass	39,37
Adavere õunaaia kaev	81,56
Elamute pumbamaja katus	254,23
Esku 2 biotiiki	207,57
Esku biopuhasti puhurite hoone	0
Esku bussiootepaviljon	1484,16
Esku kanalisatsiooni võrgud	85,07
Esku katlamaja kuur	0
Esku puhastusseade OSYD 90	149,75
Esku pumbajaam	420,83
Esku staadioni veetrass	522,79
Esku veehoidla	0
Esku veetrass	30,44
Esku ülepumpamisjaam	0
Kamari biopuhasti daeraatori hoone	0
Kamari biopuhasti pumpla	0
Kamari kanalisatsiooni pumpla	0
Kamari LA vee-ja kanalisatsiooni valgustus	0
Kamari pumbamaja	0
Kamari puurkaev	0
Lustivere bussiootepaviljon	1461,35
Lustivere vana kooli kaev	30,43
Sakala asula välisvalgustus	1888,20
Sakala ühepereelamute kanalisatsioon	0
Veetrass Neanurmes	0
Välisvõrgud Lustiveres	0
Kokku	9766,11

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2013

Põltsamaa Vallavara OÜ (registrikood: 10291205) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGI EIN	Juhatuse liige	10.04.2013
VADIM TIHHOMIROV	Juhatuse liige	10.04.2013
VALEV UUS	Juhatuse liige	05.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Põltsamaa Vallavara Osaühing juhatuse liikmete üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud Põltsamaa Vallavara OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Põltsamaa Vallavara Osaühing finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Ruth Heinmets

327

Paveta AU Osaühing

111

Pärnu mnt 169, Tallinn, 11624

05 aprill 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Põltsamaa Vallavara OÜ (registrikood: 10291205) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTH HEINMETS	Vandeaudiitor	05.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 763 560
Kokku	3 895 143
Jaotamine	
muud	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 895 143
Kokku	3 895 143

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 763 560
Kokku	3 895 143
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 895 143
Kokku	3 895 143

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	118185	29.95%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	197765	50.12%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	75331	19.09%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	3318	0.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Põltsamaa vald	75023496	Kesk tn. 2, Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7759116
Telefon	+372 7759174
Faks	+372 7759116
E-posti aadress	poltsamaavallavara@hotmail.ee