

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Muud ärikulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Lisa 17 Täiendav lisa 1	17
Lisa 18 Täiendav lisa 1	18

Tegevusaruanne

2011.aastal jätkas Põltsamaa Vallavara OÜ põgitegevusena vee-ja kanalisatsioonimajandusega.

2011.a. tegevustulemiks kujunes 16 181 eurot kasumit.

Põhivara liikumine on näidatud lisa 6-s.

Varude all oli varem näidatud müügiks varutud küttepuid. Küttepuid 2010.a. jääk on realiseeritud, millest saadi 6,84 eurot kasumit. Edaspidi küttepuid varumisega ei tegelda.

Müügitulu (lisa 11):

2011.aasta müügitulu oli 295 530 eurot.

Veemajandus andis kasumit 4 080,47 eurot.

Kanalisatsioonimajanduse kasumiks jäi 1 517,99 eurot.

Elamumajanduse tuludeks olid üürid summas 3 379,76 eurot. Kuludes on näidatud kulud, mis on tehtud valla omandis olevate korteritele korteriühistute arвете alusel ja korterite remondiga seotud kulud. Kulu olid 1 801,67 eurot. Kasum 1 578,09 eurot.

Põltsamaa Vallavalitsusele teostatud tööde käive oli 2011. aastal 1 33 742,12 eurot. Sellelt käibelt kasumit ei teenitud.

Muu teenuste müük ja vahendamine andis kasumit 712,97 eurot.

Veoauto kasutamise kulud ületasid tulusid 1 845,22 eurot. Veoautol ei ole aastaringset kasutust, küll on aastaringset püsikulud, amortisatsioon ja kindlustus.

Muud äritulud olid 72 925 eurot (lisa 12) :

Aru kaevu- ja selle juurde kuuluva maa müügist saadi kasumit 159 eurot, garaaži müügist 239 eurot.

Sihtfinantseerimisest saadi kasumit tasuta maa üleandmisest; Põltsamaa Vallavalitsuselt 4 020,43 eurot ja Kolga-Jaani Vallavalitsusest 3 462,40 eurot. Tegevuskulude sihtfinantseerimisega saadi kasumit Põltsamaa Vallavalitsuselt Kamari puurkaevu tasuta üleandmisel 751,52 eurot ja Kolga-Jaani Vallavalitsuselt Leie küla pumbamajade-puhastuseadmete tasuta üleandmisel 1 094,16 eurot.

Varem kuluks kantud lootusetuid võlgu on kohtutäituri kaudu tagasi saadud 1 965,7 eurot ja 485 eurot on saadud tähtajaks tasumata arvetelt arvestatud viivistest.

Muud ärikulud 1 122 eurot (lisa 14):

304 eurot on tasutud trahvina keskkonnamakseid. Riigilõivusi on tasutud notari tehingutelt. 85 eurot kanti kuluks lootusetut võlga.

Gaasitrassi kulud olid 494 eurot amortisatsiooniks.

Tehingud seotud isikutega on näidatud lisa 16-s.

Renti maksti Lustivere Korteriühistule 75,02 eurot Lustiveres rahakogumispäevadel ruumi kasutamise eest. Adaveres Mõisa Seltsile maksti Adaveres rahakogumispäevadel ruumi kasutamise eest 120 eurot.

Koolituskuludeks on kulutatud 327,34 eurot Koolitusklulusid on kasutanud pearaamatupidaja.

Tööjõukulud (lisa 13) olid 2011.aastal kokku 75 703 eurot. 31. detsembri seisuga oli töötajaid 8 inimest, kellest 6 on täistööajaga- ja 2 töötajat on osalise tööajaga töötajad. 01.jaanuarist 2012.a. on koondatud 1 osalise tööajaga heakorra töötaja seoses töömahu vähenemisega.

Finantstulud 75 eurot (lisa 15).

2011.aasta oktoobris osteti lukseppadele kasutamiseks Ford Transit Connect maksumusega 1 897,07 eurot.
Infotehnoloogilisse riistvarasse investeeriti 2 231,84 eurot.

2011.aastal alustati Põltsamaa, Kolga-Jaani ja Pajusi valla ühisveevärgi ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimisega Ühtekuuluvusfondi kaudu.

2011.aastal allkirjastati lepingud Nordecon AS-ga: osa 3- reoveepuhastite rekonstrueerimine ja osa 4-joogiveerajatiste rekonstrueerimine ja rajamine.

2010.aastal on allkirjastatud lepingud Telora-E AS-ga ehitusjärelvalve ja projekti juhtimiseks.

Alates 01.jaanuarist 2012.a. laieneb Põltsamaa Vallavara OÜ tegevuspiirkond Viljandi maakonna Kolga-Jaani valda, Kolga-Jaani ja Leie asulatesse. Need piirkonnad kuuluvad ka Ühtekuuluvusfondi kaudu vee- ja kanalisatsiooni trasside uuendamisele.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 138	74 840	2
Nõuded ja ettemaksed	31 303	15 866	3,4
Varud	0	85	
Kokku käibevara	100 441	90 791	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 585 250	1 121 245	6
Kokku põhivara	1 585 250	1 121 245	
Kokku varad	1 685 691	1 212 036	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 169	22 991	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	26 169	22 991	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	131 148	0	
Sihtfinantseerimine	1 393 724	1 070 576	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 524 872	1 070 576	
Kokku kohustused	1 551 041	1 093 567	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 402	172 674	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181	-57 272	
Kokku omakapital	134 650	118 469	
Kokku kohustused ja omakapital	1 685 691	1 212 036	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	295 530	236 692	11
Muud äritulud	72 925	45 851	12
Mitmesugused tegevuskulud	-211 419	-233 024	
Tööjõukulud	-75 703	-70 261	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-64 409	-34 978	6
Muud ärikulud	-818	-1 704	14
Ärikasum (kahjum)	16 106	-57 424	
Finantstulud ja -kulud	75	151	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 181	-57 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181	-57 273	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 106	-57 424
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	64 408	34 978
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-398	0
Kokku korrigeerimised	64 010	34 978
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 391	20 405
Varude muutus	85	8 737
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 953	-14 425
Laekumised sihtfinantseerimisest	-68 231	-37 368
Muud rahavood äritegevusest	0	-3 758
Kokku rahavood äritegevusest	626	-48 855
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-141 108	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	720	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	136 149	0
Antud laenud	-2 500	0
Antud laenude tagasimaksed	335	0
Laekunud intressid	76	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 328	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	152
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	152
Kokku rahavood	-5 702	-48 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 840	123 543
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 702	-48 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 138	74 840

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	511	172 674	175 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-57 272	-57 272
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

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 heast raamatupidamise tavast ning Riigi raamatupidamise üldeeskirjast.

Kasumiaruanne koostamisel kasutatakse skeemi nr. 1

Maajandusaasta algas 01.jaanuaril 2011.a. ja lõppes 31.detsembril 2011.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.

2011.a. kanti kuluks ühe füüsilisest isiku lootusetu võlg 85,07 eurot.

Varud

Varude all oli varem näidatud müügiks varutud küttepuid.

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	7

Sihtfinantseeringuna saadud põhivahenditel jätkatakse amortisatsiooni arvestamist endiste normide järgi.

Rendid

Kapitalirendi tingimustel ei ole vara soetatud.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodil lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena näidatakse tasuta saadud põhivahendid, kui ka sihtfinantseerimist tegevuskuludeks.

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võeti bilansis arvele jääkmaksumuses. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude finantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	787	1 668
Arvelduskontod	68 351	73 172
Kokku raha	69 138	74 840

SEB pangas on avatud kaks arvet. Sularaha kassasid on ka kaks.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	15 906	15 865
Ostjatelt laekumata arved	15 906	15 865
Muud nõuded	6 046	0
Laenunõuded	2 164	0
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	3 882	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 952	15 865

Laenunõuete all on näidatud oma töölele antud lühiajaline laen.

Saamata sihtfinantseerimine on Keskkonna Investeeringute Keskuselt saadaolev summa

2972 eurot ja Põltsamaa Vallavalitsuselt saamata sihtfinantseerimise ettemaks põhivara soetuseks 910 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 351			686
Üksikisiku tulumaks		1 335		1 065
Erisoodustuse tulumaks		17		0
Sotsiaalmaks		2 079		1 857
Kohustuslik kogumispension		29		30
Töötuskindlustusmaksed		301		262
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 287		
Ettemaksukonto jääk			1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 351	7 048	1	3 900

Muude maksude all on näidatud maksmisele kuuluvad keskkonnamaksud

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	0	85
Kokku varud	0	85

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2009									
Soetusmaksumus	5 794	1 031 300	11 830	3 277	15 107	3 980		3 980	1 056 181
Akumuleeritud kulum		-31 868	-2 960	-819	-3 779				-35 647
Jääkmaksumus	5 794	999 432	8 870	2 458	11 328	3 980		3 980	1 020 534
Ostud ja parendused	3 758	131 932							135 690
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	3 758	131 932							135 690
Amortisatsioonikulu		-32 959	-1 692	-328	-2 020				-34 979
31.12.2010									
Soetusmaksumus	9 552	1 163 232	11 830	3 277	15 107	3 980		3 980	1 191 871
Akumuleeritud kulum		-64 827	-4 652	-1 147	-5 799				-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		-113 622	-6 344	-1 962	-8 306				-121 928
Jääkmaksumus	17 016	1 389 991	5 486	5 486	10 972	36 123	131 148	167 271	1 585 250

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	19	
Ehitised	737	
Kokku	756	

Juurde tulnud: 528734 eurot.

Tasuta saadi hoone- rajatiste all olevat maad Põltsamaa Vallavalitsuselt 4020,43 eurot, Kolga-Jaani Vallavalitsuselt 3462,40. Kokku

7482,83 eurot.

Tasuta saadi Põltsamaa Vallavalitsuselt hooneid-rajatisi 342984,66 eurot ja Kolga- Jaani Vallavalitsuselt veetrass 7597,50 eurot ning ise ehitati Esku puhastusseadme mõõtesõlm 3207 eurot. Kokku 363789,16 eurot.

Põltsamaa Vallavalitsuselt saadi tasuta jäätmejaama kaal 4171,87 eurot.

Seoses veeprojektiga võeti arvele pooleliolevaid projekte 32143 eurot ja ettemakstud pooleliolevaid projekte 131148 eurot.

Müüdid: 302 eurot

Müüdi Adaveres Aru kaev, jääkmaksumus oli 41,78 eurot ja sinna juurde kuuluv maa 19,17 eurot.

Müüdi Adaveres garaaz, jääkmaksumus oli 261,06 eurot.

Mahakandmine 9675 eurot.

Bilansist kanti välja alla 2000 euro väärtusega põhivahendeid, sest põhivahendiks on vahendid väärtusega 2000 eurot.

Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 916	3 031
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 498	3 483
1-5 aasta jooksul	3 197	3 038

2011.aastal maksti kasutusrenti Ford Ranger-I ja Ford Transit Connect-I.

2012.aastal jätkub kasutusrent Ford Ranger-le kuni 2014.a. detsembrini.

Lisa 8 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	7 054	11 157
võlad põhivara eest	5 131	0
Kokku võlad tarnijatele	12 185	11 157

Lisa 9 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu ja deklareerimata maksud	4 396	5 615
Puhkuse kohustus	2 540	2 319
Kokku võlad töövõtjatele	6 936	7 934

Lisa 10 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
mitterahaline põhivahendite üleandmine	217 915	131 932	349 847	
uue põhivara soetamiseks	786 047		786 047	
sihtf. amortisatsiooniks	-27 951	-37 368	-65 319	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	976 011	94 564	1 070 575	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		2 963		
Kokku sihtfinantseerimine	976 011	97 527	1 070 575	
	31.12.2010	Saadud	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Tasuta põhivara üleandmine	1 135 894	354 754	1 490 648	6
Välismaine sihtf.		111 428	111 428	
Sihtfinants. amortisatsiooniks	-65 319	-60 748	-126 067	
ÜF veeprojekti omaosaluseks		48 863	48 863	
sihtf. 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	

Netomeetod

	2011	2010	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Tasuta põhivara üleandmine	354 754	1 135 894	6
Sihtfinants.amortisatsiooniks	-60 748	-65 319	
Välismaine sihtf. põhiv.soetuseks	111 428		
ÜF veeprojekti omaosaluseks	48 863		
sihtfinants. ettemaks	-131 148		
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	323 149	1 070 575	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 846	2 963	
Kokku sihtfinantseerimine	324 995	1 073 538	

Sihtfinantseerimine amortisatsiooniks oli Pajusi Vallavalitsuselt 6611 eurot, Põltsamaa Vallavalitsuselt 51840,46 eurot, Kolga-Jaani

Vallavalitsuselt 317 eurot ja äriühingult 1979,20 eurot.

Sihtfinantseerimist tegevuskuludeks saadi: Põltsamaa Vallavalitsuselt Kamari puurkaevu puhastusseade 751,52 eurot, Kolga-Jaani Vallavalitsuselt Kolga-Jaani ja Leie küla pumbamajade - puhastussedamete rajatised kokku 1094,16 eurot. Kokku 1846 eurot.

Sihtfinantseerimine Ühtekuuluvusfondist veeprojekti põhivara soetuseks 111428 eurot oli välisabi, millest 91168,66 oli ettemaks, 48863 eurot oli sihtfinantseerimine ühtekuuluvusfondi veeprojekti omaosaluseks kaasfinantseerimine Põltsamaa Vallavalitsuselt ning sellest oli ettemaksuks 39979,09 eurot.

Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks: Kolga-Jaani Vallavalitsuselt tasuta üleantud põhivara 7597,50 eurot, Põltsamaa Vallavalitsuselt tasuta saadud põhivara 347156,53 eurot. Kokku 354754 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	295 530	236 692
Kokku müügitulu	295 530	236 692
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veemajandus 36001	85 091	70 334
Kanaliseerimis- ja veevarustamismajandus 37001	61 840	59 015
Elamumajandus 68321	3 380	4 209
Muud 9609	11 385	12 008
Küttepude müük 9609	92	9 474
Lepingulised tööd 9609	133 742	81 652
Kokku müügitulu	295 530	236 692

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	398	0
Tulu sihtfinantseerimisest	70 076	44 089
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 451	1 762
Kokku muud äritulud	72 925	45 851

Tulu sihtfinantseerimisest: 60748 eurot sihtfinantseerimine amortisatsiooniks, 7483 tasuta saadud maa, 1846 sihtfinantseerimine tegevuskuludeks.

Trahvid-viivised, hüvitised koosnevad tähtjaks tasumata arvete viivistest 485 eurot ja varem kuluks kantud lootusetud võlad, mis kohtutäituri kaudu on tagasi saadud 1965,97 eurot.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	58 478	52 530
Sotsiaalmaksud	17 225	17 129
erisoodustused	0	602
Kokku tööjõukulud	75 703	70 261
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	382
Riigilõivud	733	134
Muud	85	1 188
Kokku muud ärikulud	818	1 704

Riigilõivude tasu on notari tasud.

Muude all ebatõenäoliselt laekuv nõue, mis kanti kuluks.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	75	0
Intressitulu hoiustelt	71	0
Intressitulu laenudelt	4	0
Kokku finantstulud ja -kulud	75	0

71 eurot on SEB pangalt intressitulu ja 4 eurot on laekunud eraisiku laenu intressi.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 445	11 580

Juhatuse esimees on saanud töötasu 11028 eurot ja preemiat 1819 eurot. Kolm juhatuse liiget on saanud preemiat kokku 600 eurot.

Puhkustasu on juhatuse esimehele arvestatud 997,73 eurot aga see on puhkuse kohustuse kontrol, kuna puhkus on saamata.

Bilansivälised varad

	Soetatud	Maksumus
Annamõisa bussiootepaviljon	01.10.2007.	527,91
Kamari bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,6
Põndi bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,6
Sulustvere bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,6
Umbusi bussiootepaviljon	01.10.2007.	516,6
Vitsjärve bussiootepaviljon	01.10.2007.	592,01
Vitsjärve bussiootepaviljon	01.10.2007.	692,01
Lumerajamasin	30.11.2010.	1 469,77
Kamari puurkaevu veepuhastusseade	08.06.2011	751,53
Kokku Põltsamaa Vallavalitsuselt		6099,63
Väikebuss Ford-Transit 120 939 BCD	05.01.2010.	1086,5
Ford Transit Connect T2005 571 AYA	27.10.2011.	1897,07
Ford Transit Connect T2005 571 AYA katuseraam		91,47
Kokku ostetud		3075,04
Vägari väliskanaliseerimine	10.08.2010	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 2,5km	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 põhivara		Jääkväärtus
Adavere PK liuvälja valgustus		915,4
Adavere reoveepuhasti		629,45
Adavere PK pargi valgustus		1444,58
Adavere elamute kaev		81,56
Adavere kanalisatsiooni trass		39,37
Adavere veetrass		39,37
Adavere Öunaia 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 koor		0
Esku puhastusseade OSYD 90		149,75
Esku pumbamaja		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 varustus	0
Kamari pumbamaja	0
Kamari puurkaev	0
Lustivere bussiootepaviljon	1461,35
Lustivere vana kooli kaev	30,43
Sakala asula välisvalgustus	1888,2
Sakala ühepereelamute kanalisatsioon	0
Veetrass Neaurmes	0
Välisvõrgud Lustiveres	0
Kokku	9766,11

Aruande digitaalallkirjad

Põltsamaa Vallavara OÜ (registrikood: 10291205) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM TIHHOMIROV	Juhatuse liige	29.03.2012
VALEV UUS	Juhatuse liige	29.03.2012
HANNES ALUSALU	Juhatuse liige	29.03.2012
MARGI EIN	Juhatuse liige	30.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Põltsamaa Vallavara osanikele

Olen auditeerinud Põltsamaa Vallavara OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Põltsamaa Vallavara OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Ruth Heinmets

327

FIE Audiitor Ruth Heinmets

233

Ujula tn. 41, Tartu 51008

30 märts 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Põltsamaa Vallavara OÜ (registrikood: 10291205) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTH HEINMETS	Vandeaudiitor	30.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181
Kokku	131 583
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 181
Kokku	131 583

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	85091	28.79%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	145219	49.14%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	61840	20.93%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	3380	1.14%	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