

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Põltsamaa Vallavara OÜ

registrikood: 10291205

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Esku küla

vald: Põltsamaa vald

postisihtnumber: 48005

maakond: Jõgeva maakond

telefon: 775 1974; 505 6790

faks: 775 9116

e-posti aadress: poltsamaavallavara@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	15
Lisa 7 Kasutusrent	16
Lisa 8 Võlad tarnijatele	17
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 11 Müügitulu	20
Lisa 12 Muud äritulud	21
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 14 Tööjõukulud	23
Lisa 15 Muud ärikulud	24
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	25
Lisa 17 Seotud osapooled	26
Lisa 18 Bilansivälised varad	27

Tegevusaruanne

2010.aastal jätkas Põltsamaa Vallavara OÜ põgitegevusena vee-ja kanalisatsioonimajandusega.

Põhivara (lisa 6).

2010.aastal saadi Pajusi Vallavalitsuselt tasuta üleandmise korras põhivara 2 91 996,46 krooni ja tasuta põhivara äriühingult saadi 31 093 krooni.

2009.aastast lõpetamata projektide all olevaid objekte pole lõpetatud.

Varud (lisa 5).

Varude all on endiselt näidatud müügiks varutud küttepuid. Küttepuid jääk aasta lõpuks jäi 3,7 m³. Edaspidi küttepuid ei varuta.

2010.aasta tulemiks kujunes kahjum 896 122 krooni.

Müügitulu (lisa 11).

2010.aasta müügitulu oli 3 703 426 krooni.

Veemajanduse tulu oli 1 100 489 krooni ja kulud 1 130 668 krooni. Seega saadi kahjumit 30 179 krooni.

Kanalisatsioonimajanduse tuluks oli 923 381 krooni ja kulud 901 047 krooni. Kasumit saadi 22 334 krooni.

Elamumajanduse tuludeks olid üürid summas 65 851 krooni. Kuludes on näidatud kulud, mis on tehtud valla omandis olevate korteritele korteriühistute arвете alusel ja korterite remondiga seotud kulud. Kulud olid 42 392 krooni. Kasum 23 459 krooni.

Põltsamaa Vallavalitsusele teostatud tööde käive oli 2010. aastal 1 277 583 krooni.

Küttepuid müük oli 148 240 krooni ja kulud 147 949 krooni. Kasum 291 krooni.

Teenuste müük ja vahendamine andis kasumit 5 566 krooni.

Veoauto kasutamise tulud olid 15 777 krooni ja kulud 64 642 krooni. Kahjum 48 865 krooni

Muud äritulud (lisa 12) olid 717 414 krooni.

Tulu sihtfinantseerimisel põhivara amortisatsiooniks 2010.aastal oli 584 681 krooni. Maa tasuta üleandmine Pajusi Vallavalitsuselt 58 801 krooni.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks Pajusi Vallavalitsuselt 23 367,35 krooni ja Põltsamaa Vallavalitsuselt 22 996,83 krooni.

Viiviseid õigeaegselt tasumata arvetelt on saadud 10 348 krooni ja varem kuluks kantud võlgnevusi on kohtutäituri kaudu tagasi saadud 17 220 krooni.

SEB Pangalt (lisa 16) on saadud üleöödeposiidi kasutamise eest 2 366 krooni.

Muud ärikulud (lisa 15) olid 26 665 krooni.

Kontoriremondi kulud olid 64 115 krooni.

Väikebussi soetus-ja remondikulud 28 520 krooni.

Gaasitrassi kulud olid 39 669 krooni.

2011.aastal loodetakse alustada Põltsamaa, Kolga-Jaani ja Pajusi valla ühisveevärgi ja kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimisega, millele on 2010.aastal kulutatud eeltöödeks 67 383 krooni.

Kinnistute hooldamise kulud on 2010.aastal andnud kahjumit 829 857 krooni.

Tehingud seotud isikutega (lisa 17).

2010.a.kuludes on juhatuse liikmetele tehtud väljamakseid töötasu-,preemia- ja puhkustasudena 181 195 krooni.Sellest tegevjuhile 172 195 krooni.Tegevjuhile on makstud ka 2009.a. puhkustasu 16 528 ,mis ei kajastu 2010.a. kuludes ,vaid puhkusereservis.

Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist on makstud tegevjuhile seitsmel kuul kokku 35 902 krooni.

Renti on makstud Põltsamaa Vallavalitsusele 1 200 krooni Adavere kontorihoone eest ja KÜ Lustiverele 1 183 krooni kontoriruumi kasutamise eest rahakogumispäevadel.

Koolituskuludeks on kulutatud 15 462 krooni. Koolitusklulusid on kasutanud pearaamatupidaja ja veemajanduse spetsialist.

Tööjõukulud (lisa 14) olid 2010.aastal kokku 1 099 344 krooni. 31. detsembri seisuga oli töötajaid 9 inimest,kellest 7 on täistööajaga- ja 2 töötajat on osalise tööajaga töötajad.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 170 990	1 933 035	2
Nõuded ja ettemaksed	248 248	567 523	3,4
Varud	1 333	138 037	5
Kokku käibevara	1 420 571	2 638 595	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 543 684	15 967 882	6
Kokku põhivara	17 543 684	15 967 882	
Kokku varad	18 964 255	18 606 477	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	359 745	585 452	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	359 745	585 452	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	16 750 867	15 271 260	10
Kokku pikaajalised kohustused	16 750 867	15 271 260	
Kokku kohustused	17 110 612	15 856 712	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 701 765	2 883 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-896 122	-181 775	
Kokku omakapital	1 853 643	2 749 765	
Kokku kohustused ja omakapital	18 964 255	18 606 477	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 703 426	3 410 286	11
Muud äritulud	717 414	477 066	12
Mitmesugused tegevuskulud	-3 646 032	-2 579 601	13
Tööjõukulud	-1 099 344	-1 115 218	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-547 287	-437 609	6
Muud ärikulud	-26 665	-2 550	15
Ärikasum (-kahjum)	-898 488	-247 626	
Finantstulud ja -kulud	2 366	65 851	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-896 122	-181 775	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-896 122	-181 775	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-898 488	-247 626	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	547 287	437 609	6
Kokku korrigeerimised	547 287	437 609	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	319 274	248 475	
Varude muutus	136 705	20 457	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-225 707	9 728	
Muud rahavood äritegevusest	-58 801		12
Kokku rahavood äritegevusest	-179 730	468 643	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-61 144	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-61 144	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtfinantseerimisest	-584 681	-384 336	10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 366	65 851	16
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest		61 144	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-582 315	-257 341	
Kokku rahavood	-762 045	150 158	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 933 035	1 782 877	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-762 045	150 158	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 170 990	1 933 035	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	8 000	2 883 540	2 931 540
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-181 775	-181 775
31.12.2009	40 000	8 000	2 701 765	2 749 765
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-896 122	-896 122
31.12.2010	40 000	8 000	1 805 643	1 853 643

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 2010.a. ja lõppes 31.detsembril 2010.a.

Raamatupidamise arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes korrigeeritud soetusmaksumusest st.üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.Kõik ebatõenäoliselt või raskesti laekuvad nõuded ostjate vastu esitatakse kohtulikule menetlusele.Täitevmenetluse korras asutakse võlgu sisse nõudma või kantakse kuluna kahjumisse.

2010.a. kanti kuluks OÜ Lapoli lootusetu võlg 13 861,64 krooni ja Heroes Grupp OÜ võlg 4720,30 krooni.

Varud

Varud on bilansis hinnatud soetusmaksumuses, mis koosneb varude maksumusest, millele on liidetud soetusega seotud väljaminekud. Varusid arvestatakse FIFO meetodil.

Varude all on näidatud 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 30 000

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

Põltsamaa Vallavalitsuselt tasuta renditud:

Elektrigeneraator SH 15000 TE. 10.11.2009.a.sõlmitud leping on tähtjatu.

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 müüdnud 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	26 090	30 103
Arvelduskontod	1 144 900	1 902 932
Kokku raha	1 170 990	1 933 035

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	248 227	567 523
Kokku nõuded ostjate vastu	248 227	567 523

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		10 734	34 170
Üksikisiku tulumaks		16 656	20 899
Erisoodustuse tulumaks		2	17 235
Sotsiaalmaks		29 056	37 094
Kohustuslik kogumispension		477	
Töötuskindlustusmaksed		4 102	4 979
Ettemaksukonto jääk	21		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	61 027	114 377

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	1 333	138 037
Kokku varud	1 333	138 037

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008								
Soetusmaksumus		12 987 903	185 097	51 272	236 369	24 700	24 700	13 248 972
Akumuleeritud kulum		-92 608	-19 852	-7 690	-27 542			-120 150
Jääkmaksumus		12 895 295	165 245	43 582	208 827	24 700	24 700	13 128 822
Ostud ja parendused	90 662	3 123 740				62 267	62 267	3 276 669
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	90 662	3 105 566				19 297	19 297	3 215 525
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		18 174				42 970	42 970	61 144
Amortisatsioonikulu		-406 012	-26 469	-5 128	-31 597			-437 609
Ümberklassifitseerimised		24 700				-24 700	-24 700	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		24 700				-24 700	-24 700	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	90 662	16 136 343	185 097	51 272	236 369	62 267	62 267	16 525 641
Akumuleeritud kulum		-498 620	-46 321	-12 818	-59 139			-557 759
Jääkmaksumus	90 662	15 637 723	138 776	38 454	177 230	62 267	62 267	15 967 882
Ostud ja parendused	58 801	2 064 288						2 123 089
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	58 801	2 064 288						2 123 089
Amortisatsioonikulu		-515 691	-26 469	-5 127	-31 596			-547 287
31.12.2010								
Soetusmaksumus	149 463	18 200 631	185 097	51 272	236 369	62 267	62 267	18 648 730
Akumuleeritud kulum		-1 014 311	-72 790	-17 945	-90 735			-1 105 046
Jääkmaksumus	149 463	17 186 320	112 307	33 327	145 634	62 267	62 267	17 543 684

Pajusi Vallavalitsuselt saadi 2 091 996,46 krooni ja äriühingult 31 093 krooni.

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	47 419	35 616
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	54 495	35 616
1-5 aasta jooksul	47 533	70 600

2010.aastast on kasutusrendi leping Ford Ranger-le, mis lõpeb 15.12.2014.a.
Ford Transit 571 AYA kasutuse rendi leping lõpeb 2011.a.novembris.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	174 582	321 270

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu ja deklareerimata maksud	87 851	78 054
Puhkuse kohustus	36 285	71 752
Kokku võlad töövõtjatele	124 136	149 806

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2009	Saadud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
mitterahaline põhivahendite üleandmine	3 409 635	2 064 288	5 473 923
uue põhivara soetamiseks	12 298 967		12 298 967
sihtf. amortisatsiooniks	-437 342	-584 681	-1 022 023
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 271 260	1 479 607	16 750 867
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		46 364	
Kokku sihtfinantseerimine	15 271 260	1 525 971	16 750 867
	31.12.2008	Saadud	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
mitterahaline põhivahendite üleandmine	194 110	3 215 525	3 409 635
uue põhivara soetuseks	12 237 823	61 144	12 298 967
sihtf.amortisatsiooniks	-53 006	-384 336	-437 342
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	12 378 927	2 892 333	15 271 260
Kokku sihtfinantseerimine	12 378 927	2 892 333	15 271 260

Pajusi Vallavalitsuselt on saadud tasuta põhivara 2 033 195 krooni ja muu tasuta põhivara üleandmine oli 31 093 krooni.

Sihtfinantseerimine amortisatsiooniks oli Põltsamaa Vallavalitsuselt 539 329 krrooni, Pajusi Vallavalitsuselt 45 222 krooni ja äriühingult 130 krooni.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks oli Põltsamaa Vallavalitsuselt 22 996,83 krooni ja Pajusi Vallavalitsuselt 23 367,35 krooni.

Netomeetod	
	31.12.2010 Saadud
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 479 607
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	46 364
Kokku sihtfinantseerimine	1 525 971
	31.12.2009 Saadud
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 892 333
Kokku sihtfinantseerimine	2 892 333

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 703 426	3 410 286
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 703 426	3 410 286
Kokku müügitulu	3 703 426	3 410 286
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Veemajandus 36001	1 100 489	996 027
Kanaliseerimis- ja veevarustamismajandus 37001	923 381	843 525
Elamumajandus 68321	65 851	148 687
Muud 9609	187 882	152 338
Küttepuude müük 9609	148 240	63 483
Lepingulised tööd 9609	1 277 583	1 206 226
Kokku müügitulu	3 703 426	3 410 286

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest	689 846	384 336
Trahvid, viivised ja hüvitised	27 568	8 586
Preemia maavalitsuselt		23 000
Põltsamaa Vallavalitsuselt saadud sihtf.põhivara paigaldamiseks ja soetuseks		61 144
Kokku muud äritulud	717 414	477 066

Tulu sihtfinantseerimisest Pajusi Vallavalitsuselt koosneb:
amortisatsiooniks 45 222 krooni,
maa tasuta üleandmine 58 801 krooni,
väheväärtusliku kuluinventari tasuta üleandmine 23 367,35 krooni.

Tulu sihtfinantseerimisest Põltsamaa Vallavalitsuselt koosneb:
amortisatsiooniks 539 329 krooni,
Suusarajamasina tasuta üleandmine jääkmaksumuses 22996,83 krooni.

Sihtfinantseerimine amortisatsiooniks äriühingult 130 krooni.

Viivised tähaegselt tasumata arvetelt 10 348 krooni ja täituri kaudu laekunud varem kuluks kantud võlad 17 220 krooni.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Kinnistute hooldamine	829 857	338 455
Väikebussi soetamine	28 520	
Veeprojekti ettevalmistuskulud	67 383	
Veemajandus	1 130 668	956 154
Kanaliseerimisimajandus	901 047	774 315
Elamumajandus	42 392	66 049
Küttepuidu kulu	147 949	63 386
Edasimüügiks ostetud teenused	283 426	314 513
Veoauto kulud	64 642	40 014
Kontoriremondi kulud	64 115	
Gaasitrassi kulud	39 669	26 715
Sihtfinseerimine tegevuskuludeks	46 364	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 646 032	2 579 601

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	821 920	836 087
Sotsiaalmaksud	268 008	275 409
erisoodustused	9 416	3 722
Kokku tööjõukulud	1 099 344	1 115 218
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 983	
Riigilõivud	2 100	2 550
Muud	18 582	
Kokku muud ärikulud	26 665	2 550

Trahvid, viivised on keskkonnamaksete ülenormatiivsete maksete kulud.

Muude all on näidatud kahjumisse kantud OÜ Lapoli ebatõenäoliselt laekuv võlg 13862 krooni ja OÜ Heroes Grupp'i võlg 4720 krooni.

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	2 366	65 851
Kokku finantstulud ja -kulud	2 366	65 851

SEB pangalt saadud üleöödeposiidi kasutamise eest.

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	2010
Arvestatud tasu	181 195

Juhatuse esimees, kes on ka tegevjuht, on saanud koos töötasu, preemia ja kahe aasta puhkustasuga 188 723 krooni. 2009.a. puhkustasu ei kajastu 2010.a. kuludes, vaid maksti puhkusereservist.

Kolm juhatuse liiget on saanud kokku preemiat 9 000 kr.

Tegevjuhile on isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist makstud sõidupäeviku järgi seitsemel kuul, kokku 35 902 krooni.

Bilansivälised varad

	Soetatud	Maksumus EEK
Annamõisa bussiootepaviljon	01.10.2007.	8260
Kamari bussiootepaviljon	01.10.2007.	8083
Põndi bussiootepaviljon	01.10.2007.	8083
Sulustvere bussiootepaviljon	01.10.2007.	8083
Umbusi bussiootepaviljon	01.10.2007.	8083
Vitsjärve bussiootepaviljon	01.10.2007.	9263
Vitsjärve bussiootepaviljon	01.10.2007.	9263
Lumerajamasin	30.11.2010.	22 996,83
Kokku Põltsamaa Vallavalitsuselt		82114,83
Väikebuss Ford-Transit 120 939 BC	05.01.2010.	17000
Haagis 797 YHC+ kõrgend+tugiratäkt. nov. 2009.a		10660,66
Kokku ostetud		27660,66
Vägari väliskanaliseatsioon	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

Aruande digitaalallkirjad

Põltsamaa Vallavara OÜ (registrikood: 10291205) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALEV UUS	Juhatuse liige	28.04.2011
VADIM TIHHOMIROV	Juhatuse liige	28.04.2011
MARGI EIN	Juhatuse liige	28.04.2011
HANNES ALUSALU	Juhatuse liige	29.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Põltsamaa Vallavara OÜ üldkoosolekule

Olen auditeerinud Põltsamaa Vallavara OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

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 viisin 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 meie märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Põltsamaa Vallavara OÜ on jätnud kajastamata 2010 raamatupidamise aastaaruandes kulutused lumekoristustöödele summas 225,5 tuhat krooni, millised teostati erinevate tarnijate poolt ajavahemikul 16-30 detsembril 2010 aastal. Sama perioodi eest on jäetud esitama arve Põltsamaa Vallavalitsusele summas 270,6 tuhat krooni. Tehingutelt tasumisele ning Maksu- ja Tolliametist tagasi deklareeritav käibemaks on summas 45,1 tuhat krooni. Kõik eelpooltoodud tehingud on dateeritud ja kajastatud 2011 majandusaastas. Kajastamata tehingute kogumõju bilansimahule on summas 270,6 tuhat krooni ja puhaskasumile puudub.

Märkusega arvamus

Minu arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Põltsamaa Vallavara OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor Ruth Heinmets

327

FIE Audiitor Ruth Heinmets

233

Ujula tn. 41 Tartu linn, 51008

29.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Põltsamaa Vallavara OÜ (registrikood: 10291205) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUTH HEINMETS	Vandeaudiitor	29.04.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 701 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-896 122
Kokku	1 805 643
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 805 643
Kokku	1 805 643

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 701 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-896 122
Kokku	1 805 643
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	1100489	29.72%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	1613705	43.57%	Ei
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	923381	24.93%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	65851	1.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Põltsamaa vald	75023496	Kesk tn. 2, Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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