

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing KIILI KVH

registrikood: 10782274

tänava/talu nimi, Toompihla 1

maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75401

telefon: +372 6040156

faks: +372 6040156

e-posti aadress: info@kiilikvh.ee

veebilehe aadress: www.kiilikvh.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19
Lisa 21 Intressikulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	21
Lisa 24 Bilansivälised varad	21

Tegevusaruanne

Kiili KVH OÜ vee-ettevõtja Kiili vallas, mille tegevuspiirkonnaks loetakse Kiili KVH OÜ valduses olevat veevärgi ja/või kanalisatsioonisüsteemi, mille kaudu ettevõtte teostas 2013. aastal kinnistute veega varustamist, heitvee ärajuhtimist või heitvee puhastamist seitsmes piirkonnas.

2013. aastal oli Kiili KVH OÜ müügitulu 379 tuhat eurot ja ärikasum 317 tuhat eurot, milles sihtfinantseerimise tulu on 581 tuhat eurot ja sihtfinantseerimise eest soetatud põhivara kulum 251 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 42,3% veeteenuse müük ja 50,1% kanalisatsiooniteenuse müük. Bilansi maht kahanes 604 tuhande euro võrra. 2013. aastal investeeriti põhivarasse 685 tuhat eurot, millest 581 tuhat eurot saadi Ühtekuuluvusfondist.

Aruandeaastal saavutati:

- Viidi lõpuni kuni 2012 aastani kehtinud liitumiskorraga seonduvad vaided;
- Esitati KIK-i uus taotlus ÜF projekti muudatus Rätsepa ja Nabala ühendamiseks Kiili- Luige ühisvõrku;
- Esitati Konkurentsiametile taotlus uute teenuste hindade koostöölastamiseks;
- Korraldati ÜVK ehitust ÜF- projekti raames;
- Viidi läbi Lähse küla ja Nabala küla ÜVK rekonstrueerimise riigihange;
- Teostati ehitusejärelvalvet;
- Korraldati Luige alevikus trasside ehitamise vaegtööde teostust ja kontrolli.

2014. aastal planeeritakse:

- Teostada ÜF projekti käigus Lähse ja Nabala küla vee- ja kanalisatsioonirajatiste projekteerimine ja ehitus;
- Esitada KIK-i taotlus projekti piirkonna kõikide pumplate, mis olid ehitatud enne ÜF-projekti, automaatika ühildamiseks kaugjälgimis süsteemi;
- Esitada taotlus Kiili veetöötusjaama ühendamiseks alternatiivenergia tootmisega (geneaatoriga) ning muuta vastavalt automaatikat;
- Korraldada automaatika ühildamise riigihange;
- Teostada ehitusejärelvalvet;
- Alustada kaugjälgimis arvestite paigaldamisega;

Peamised finantssuhtarvud:

	2013	2012
Müügitulu	379 151	326 887
Käibe kasv/kahanemine	+16%	+9,6%
Puhaskasum/-kahjum	301 663	5 257 079
Puhasrentaablus	79,5%	1608%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,68	0,89
ROA(%)	2,7%	44,0%
ROE (%)	2,9%	54,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012)/ müügitulu 2012 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	109 016	55 065	2
Nõuded ja ettemaksed	58 166	1 100 391	3
Kokku käibevara	167 182	1 155 456	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 159 558	10 775 705	5
Kokku põhivara	11 159 558	10 775 705	
Kokku varad	11 326 740	11 931 161	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	99 459	1 289 786	9
Kokku lühiajalised kohustused	99 459	1 289 786	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	958 674	958 674	8
Võlad ja ettemaksed	57 556	57 556	9
Kokku pikaajalised kohustused	1 016 230	1 016 230	
Kokku kohustused	1 115 689	2 306 016	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	114 977	114 977	13
Registreerimata osakapital	783 009	498 766	
Kohustuslik reservkapital	7 380	7 380	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 004 022	3 746 943	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 663	5 257 079	
Kokku omakapital	10 211 051	9 625 145	
Kokku kohustused ja omakapital	11 326 740	11 931 161	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	379 151	326 887	14
Muud äritulud	584 180	5 395 828	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-182 021	-128 424	16
Mitmesugused tegevuskulud	-27 876	-17 772	17
Tööjõukulud	-135 109	-145 195	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-300 990	-154 006	
Muud ärikulud	0	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	317 335	5 277 316	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	43	96	20
Intressikulud	-15 715	-20 333	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	301 663	5 257 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 663	5 257 079	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	581 117	5 394 587	
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	-127 734	-127 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	-28 325	-9 774	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	317 335	5 277 316	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	300 990	154 006	5
Muud korrigeerimised	-581 117	-5 394 587	15
Kokku korrigeerimised	-280 127	-5 240 581	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	96 926	-112 543	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	35 899	9 394	
Kokku rahavood äritegevusest	170 033	-66 414	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 910 315	-5 111 305	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 526 417	4 457 502	
Antud laenude tagasimaksed	0	1 000	
Laekunud intressid	43	96	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-383 855	-652 707	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	255 059	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 948	
Makstud intressid	-16 470	-21 140	21
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	284 243	498 766	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	267 773	729 737	
Kokku rahavood	53 951	10 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 065	44 449	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 951	10 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 016	55 065	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	114 977		7 380	47 149	169 506
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				3 699 794	3 699 794
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	114 977		7 380	3 746 943	3 869 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 257 079	5 257 079
Emiteeritud osakapital		498 766			498 766
31.12.2012	114 977	498 766	7 380	9 004 022	9 625 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)				301 663	301 663
Emiteeritud osakapital		284 243			284 243
31.12.2013	114 977	783 009	7 380	9 305 685	10 211 051

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kiili KVH 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kulu ebatõenäoliste nõuete laekumistest kajastatakse kasumiaruandes real „Mitmesugused tegevuskulud“. Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eur.

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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Immateriaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Liitumise ostja kajastab liitumistasu osana infrastruktuurtrassiga liitunud põhivara objekti soetusmaksumusest, kui liitumistasu ületab põhivara arvelevõtmise piirmäära ning kuluna, kui see jääb alla põhivara soetusmaksumuse piirmäära.

Liitumise müüja kajastab liitumistasu, mis ületab põhivara arvelevõtmise piirmäära, liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumuse vähenemisenä. Kui liitumistasu ületab liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumust, kajastatakse ületav osa tuluna. Liitumistasu võetakse miinusega põhivarana arvele eraldi põhivara kaardil. Samuti võib liitumistasu võtta miinusega põhivarana arvele sobivalt rühmitatud kogumitena, kui infrastruktuurtrasside arvestust peetakse kogumitena. Liitumistasu, mis jääb alla põhivara soetusmaksumuse piirmäära, kajastatakse tuluna.

Sihtfinantseerimisega soetatud materiaalse põhivara kohta peetakse eraldi analüütilist arvestust, et tagada sihtfinantseerimisega kaetud varade soetusmaksumuse, kulum ja väärtuse languse arvestus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20-50
Masinad ja seadmed	5-10
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed	3-5
Sõidua autod	5
Eriotstarbelised sõidukid	5-10
Muu inventar	5-10

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt sellest kasulikust tööeest. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Maad ei amortiseerita.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade ja amortisatsioonimeetodi põhjendatust.

Varad, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alla 2000 euro kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimakssete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastmest bilansipäeval.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

OÜ Kiili KVH aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks järgmisi isikuid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.
2. Emaettevõtte, tütarettevõtted, teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted ja sidusettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	3 696	4 512
Arvelduskontod	1 648	50 553
Tähtajalised hoiused	103 672	0
Kokku raha	109 016	55 065

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	55 133	55 133	
Ostjatelt laekumata arved	71 572	71 572	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 439	-16 439	
Muud nõuded	2 656	2 656	
Viitlaekumised	2 656	2 656	
Ettemaksed	377	377	
Tulevaste perioodide kulud	377	377	
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 166	58 166	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	46 411	46 411	
Ostjatelt laekumata arved	63 067	63 067	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 656	-16 656	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106 547	106 547	4
Muud nõuded	1 790	1 790	
Laenunõuded	0		
Viitlaekumised	1 790	1 790	
Ettemaksed	343	343	
Tulevaste perioodide kulud	343	343	
Saamata sihtfinantseerimine	945 300	945 300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 100 391	1 100 391	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 310	105 916	
Üksikisiku tulumaks	1 644		1 758
Sotsiaalmaks	2 955		3 335
Kohustuslik kogumispension	129		122
Töötuskindlustusmaksed	197		283
Ettemaksukonto jääk		631	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 235	106 547	5 498

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	5 231	3 157 805	15 870	177 831	193 701	1 715 422	1 715 422	5 072 159
Akumuleeritud kulum		-93 022	-15 870	-20 175	-36 045			-129 067
Jääkmaksumus	5 231	3 064 783	0	157 656	157 656	1 715 422	1 715 422	4 943 092
Ostud ja parendused		-18 945				6 338 708	6 338 708	6 319 763
Amortisatsioonikulu		-139 301		-14 705	-14 705			-154 006
Ümberklassifitseerimised		1 408 777		43 891	43 891	-1 452 668	-1 452 668	0
Muud muutused		-333 144						-333 144
31.12.2012								
Soetusmaksumus	5 231	4 159 699	15 870	221 722	237 592	6 601 462	6 601 462	11 003 984
Akumuleeritud kulum		-177 529	-15 870	-34 880	-50 750			-228 279
Jääkmaksumus	5 231	3 982 170	0	186 842	186 842	6 601 462	6 601 462	10 775 705
Ostud ja parendused		-16 155				700 998	700 998	684 843
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		-16 155						-16 155
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						700 998	700 998	700 998
Amortisatsioonikulu		-280 814	0	-20 176	-20 176			-300 990
Ümberklassifitseerimised		7 173 067		83 159	83 159	-7 256 226	-7 256 226	0
31.12.2013								
Soetusmaksumus	5 231	11 316 611	15 870	304 881	320 751	46 234	46 234	11 688 827
Akumuleeritud kulum	0	-458 343	-15 870	-55 056	-70 926	0		-529 269
Jääkmaksumus	5 231	10 858 268	0	249 825	249 825	46 234	46 234	11 159 558

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	134 214	134 214
Akumuleeritud kulum	-14 893	-14 893
Jääkmaksumus	119 321	119 321
Muud muutused	-119 321	-119 321
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	11 869	10 720
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	2 694	2 645
1-5 aasta jooksul	1 067	1 943

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SA Keskkonnainvesteeringute Keskus	958 674		147 468	811 206	1,25	EUR	27.08.2029
Pikaajalised laenud kokku	958 674		147 468	811 206			
Laenukohustused kokku	958 674		147 468	811 206			
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Keskkonnainvesteeringute Keskus SA	958 674	0	383 472	575 202	1,25	EUR	27.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	958 674		383 472	575 202			
Laenukohustused kokku	958 674		383 472	575 202			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	1 214 321	1 214 321
Kokku	1 214 321	1 214 321

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks on seatud kommertsipant ettevõtte põhivarale summas 1,37 miljonit eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	37 412	37 412		
Võlad töövõtjatele	18 055	18 055		
Maksuvõlad	7 235	7 235		
Muud võlad	34 904	34 904		
Intressivõlad	5 386	5 386		
Muud viitvõlad	29 518	29 518		
Saadud ettemaksed	1 853	1 853		
Muud saadud ettemaksed	1 853	1 853		
Pikaajalised võlad Kiili vallale	57 556	0	57 556	
Kokku võlad ja ettemaksed	157 015	99 459	57 556	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 252 848	1 252 848		
Võlad töövõtjatele	21 526	21 526		
Maksuvõlad	5 498	5 498		
Muud võlad	9 678	9 678		
Intressivõlad	6 141	6 141		
Muud viitvõlad	3 537	3 537		
Saadud ettemaksed	236	236		
Muud saadud ettemaksed	236	236		
Pikaajalised võlad Kiili vallale	57 556		57 556	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 347 342	1 289 786	57 556	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	22 673	12 638
Võlad Kiili vallale põhivara eest	1 577	1 577
Võlad tarnijatele põhivara eest	13 162	1 238 633
Kokku võlad tarnijatele	37 412	1 252 848

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	7 217	6 993
Puhkusetasude kohustus	5 872	9 999
Deklareerimata maksukohustus	4 965	4 534
Kokku võlad töövõtjatele	18 054	21 526

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
ÜF Veemajandusprojekt	5 394 587	-5 394 587	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	5 394 587	-5 394 587	0
Kokku sihtfinantseerimine	5 394 587	-5 394 587	0
	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
ÜF Veemajandusprojekt	581 117	-581 117	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	581 117	-581 117	0
Kokku sihtfinantseerimine	581 117	-581 117	0

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	114 977	114 977
Osade arv (tk)	114 977	114 977
Kiili KVH OÜ kuulub 100%-selt Kiili vallale, reg nr 75020983		

Registreerimata osakapital seisuga 31.12.2013 on 783 009 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	379 151	326 887
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	379 151	326 887
Kokku müügitulu	379 151	326 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee müük	160 531	142 215
Kanaliseerimise müük	190 054	171 097
Vee ja kanalisatsiooniga liitumine	0	256
Ehitus- ja paigaldustööd	5 118	4 507
Järelvalve, tehniliste tingimuste väljastamine	5 592	3 237
Sisendveetoru surveastme	6 610	799
Postiteenus	326	212
Prügiveoteenuse vahendamine	96	108
Muud teenused	10 824	4 456
Kokku müügitulu	379 151	326 887

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	581 117	5 394 587
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 015	764
Muud	48	477
Kokku muud äritulud	584 180	5 395 828

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-18 718	-7 038
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-79 682	-44 857
Energia	-30 487	-26 208
Elektrienergia	-29 407	-24 864
Soojusenergia	-1 080	-1 344
Üür ja rent	-11 869	-10 720
Administreerimise kulud	-7 659	-6 870
Koolituskulud	-340	-150
Rajatiste majandamiskulud	-10 434	-11 196
Sõidukite majandamiskulu	-14 722	-13 270
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-915	-2 910
Inventari majandamiskulud	-2 734	-303
Töömashinate ja seadmete majandamiskulu	-1 436	-1 494
Reklaamikulud	-1 500	-1 578
Eri- ja vormiriietus	-40	-296
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-1 485	-1 534
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-182 021	-128 424

Real administreerimise kulud on kajastatud kulud bürootarvetele, sideteenused, postiteenused, pangateenused, arvestus- ja auditeerimisteenused, muud administreerimisteenused ja uurimistööd. 2012.a raamatupidamise aastaaruande auditi tasu oli 680 eurot.

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 510	-1 618
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	217	-493
Riigilõivud	-3 744	-549
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	-21 839	-14 591
Muud	0	-521
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 876	-17 772

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-98 839	-105 508
Sotsiaalmaksud	-32 617	-34 818
Töötuskindlustus	-713	-1 034
Isikliku sõiduauto kulude hüvitis	-2 940	-3 835
Kokku tööjõukulud	-135 109	-145 195
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	0	-2
Kokku muud ärikulud	0	-2

Lisa 20 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	43	96
Intressitulu hoiustelt	43	96
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	43	96

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-15 715	-20 333
Kokku intressikulud	-15 715	-20 333

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Kiili Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	272	59 133	541	59 133
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 837	32	1 874	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		153	0	153

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	511	3 395
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	49	24 395
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 614	0
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	511	4 770
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	22 221
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 621	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	23 979	27 770

Kiili KVH OÜ juhatuse liige on Sergei Kivi. 2013. aastal on juhatuse liikmele arvestatud tasu 24 000 eurot, vähendatud on puhkustasu reservi -3599 eurot.

Juhatuse liikmele kohustub OÜ Kiili KVH lepingu lõpetamisel tasuma hüvitist kolme kuutasu ulatuses järgmistel juhtudel:

- Juhatuse liikme tagasikutsumisel temast mitteolenevatel põhjustel;
- Lepingu lõppemisel tähtaja möödumisega, kui KVH Nõukogu ei vali Juhatuse liiget KVH juhatuse liikmeks uueks tähtajaks.

Kiili KVH OÜ nõukogus on neli liiget: Aimur Liiva (esimees), Tarko Tuisk, Toomas Piirsalu ja Janno Perv. 2013. aastal on nõukogu liikmetele makstud tasu kokku 3578 eurot.

Nõukogu liikmetele ei ole ette nähtud lahkumis- ja tagasikutsumishüvitisi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

SA KIK esitas 17.03.2014 nr 1-25/30 SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse juhatuse otsuse, KIK-i juhatuse 19.01.2009 otsuse nr 1-25/4 muutmise ja toetuse osalise tagasinõudmise kohta, kus SA KIK nõuab Kiili KVH-lt tagasi toetust summas 54 958,06 eurot. Kiili KVH pole otsusega nõus ning vaidlustab selle.

Lisa 24 Bilansivälised varad

Bilansivälise vara üle peetakse summalist ja koguselist arvestust. Bilansiväliselt on arvele võetud arendajatelt saadud seitsme arendusala trassid, mille soetusmaksumus on kokku 860 eurot. Bilansivälise väikevara maksumus bilansipäeva seisuga on 10 267eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2014

Osaühing KIILI KVH (registrikood: 10782274) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI KIVI	Juhatuse liige	16.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing KIILI KVH osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing KIILI KVH raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 4 kuni 21, 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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 arvnaõtjate 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 Osaühing KIILI KVH finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

OÜ AMC Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Roseni 13

Tallinn

16.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing KIILI KVH (registrikood: 10782274) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	16.05.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 004 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 663
Kokku	9 305 685

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 004 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	301 663
Kokku	9 305 685

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	167141	44.08%	Jah
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	190054	50.13%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	11246	2.97%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	5592	1.47%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	5118	1.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kiili vald	75020983		114977 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6040156
Faks	+372 6040156
E-posti aadress	info@kiilikvh.ee
Veebilehe aadress	www.kiilikvh.ee