

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	15
Lisa 12 Saadud ettemaksed	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Lisa 22 Bilansivälised varad	20

Tegevusaruanne

Kiili KVH OÜ vee-ettevõtja Kiili vallas, mille tegevuspiirkonnaks loetakse Kiili KVH OÜ valduses olevat veevärgi ja/või kanalisatsioonisüsteemi, mille kaudu ettevõtte teostas 2011. aastal kinnistute veega varustamist, heitvee ärajuhtimist või heitvee puhastamist kuues piirkonnas.

2011. aastal oli Kiili KVH OÜ käive 298 tuhat eurot ja ärikasum kolm tuhat eurot. Müügitulust moodustas 42% vee müük ja 50% kanalisatsiooniteenuse müük. Bilansi maht kasvas 1945 tuhande euro võrra. 2011. aastal investeeriti põhivarasse 2516 tuhat eurot, millest 2053 tuhat eurot saadi Ühtekuuluvusfondist.

Aruandeaastal saavutati:

- Viidi edasi abikõlblikuks tunnistatud Ühtekuuluvusfondi (ÜF) projekt, mille käigus alustati Luige aleviku joogivee ja kanalisatsiooni torustike ehitamist;
- Korraldati hankeid ÜF projektiga seonduvalt;
- Esitati KIK-le ÜF- projekti korrigeeritud taotlus Lähtse küla ja Nabala küla ÜVK trasside ja -seadmete rekonstrueerimiseks ning vähenes omaosaluse määr ÜF- projektis;
- Konkurentsiametiga kooskõlastati uus Kiili ÜVK-ga liitumise metoodika;
- Võeti üle Rätsepa Infra-lt Lähtse küla veekliendid;
- Viidi lõpuni Kiili alevi ÜVK trasside ehitus;
- Viidi lõpuni Kiili Veetöötlusjaama radionukliidide ärastus süsteemi ehitus;

2012. aastal planeeritakse:

- Viia lõpuni kuni 2012 aastani kehtinud liitumiskorraga seonduvad vaided;
- Võtta AS Esmar Ehituselt üle Vaela küla ja Suurekivi planeeringu veekliendid, kes on ühendatud AS Esmar Ehituse omandis oleva veetoruga;
- Jätkata Esmar Ehituse AS-ga läbiraääkimisi veetrasside ja Ilba veetöötlusjaama ülevõtmisest/ ostust;
- Korraldada ÜVK ehitust ÜF- projekti raames;
- Viia läbi Lähtse küla ja Nabala küla ÜVK rekonstrueerimise riigihange;
- Teostada ehitusejärelvalvet;
- Korraldada Luige alevikus ÜVK trasside ehitamise töid;
- Korraldada Nabala külas uue veetöötlusjaama ehitus- ja ÜVK torustike rekonstrueerimise töid;
- Viia töövalmidusse Paljasaare puhastisse suubuv survekanalisatsiooni süsteem;
- Esitada Konkurentsiametile taotlus veehinna kooskõlastamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 449	236 579	2
Nõuded ja ettemaksed	51 763	378 561	3
Kokku käibevara	96 212	615 140	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 943 092	2 474 004	5
Immateriaalne põhivara	119 321	123 785	6
Kokku põhivara	5 062 413	2 597 789	
Kokku varad	5 158 625	3 212 929	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	44 630	8 622	8
Võlad ja ettemaksed	72 741	667 310	9
Kokku lühiajalised kohustused	117 371	675 932	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	661 933	263 516	8
Võlad ja ettemaksed	511 439	431 288	9
Sihtfinantseerimine	3 698 376	1 660 821	13
Kokku pikaajalised kohustused	4 871 748	2 355 625	
Kokku kohustused	4 989 119	3 031 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	114 977	114 977	14
Kohustuslik reservkapital	7 380	6 946	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 015	55 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 866	3 733	
Kokku omakapital	169 506	181 372	
Kokku kohustused ja omakapital	5 158 625	3 212 929	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	298 253	277 380	15
Muud äritulud	16 992	6 529	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 706	-86 894	17
Mitmesugused tegevuskulud	-29 419	-22 249	
Tööjõukulud	-131 806	-127 089	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 268	-38 549	
Ärikasum (kahjum)	3 046	9 128	
Finantstulud ja -kulud	-14 912	-5 395	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 866	3 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 866	3 733	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 046	9 128	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 268	38 549	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-354	0	
Muud korrigeerimised	-31 609	-18 785	
Kokku korrigeerimised	19 305	19 764	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	55 900	-36 087	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-189 979	158 359	
Kokku rahavood äritegevusest	-111 728	151 164	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-872 813	-716 282	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	750	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	271 898	325 095	
Antud laenud	-1 000	0	
Laekunud intressid	357	173	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	346 386	
Muud laekumised investeerimistegevusest	96 303	18 342	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-504 505	-26 286	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	443 047	62 481	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 622	-8 288	
Makstud intressid	-10 322	-4 149	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	424 103	50 044	
Kokku rahavood	-192 130	174 922	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	236 579	61 657	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-192 130	174 922	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 449	236 579	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	114 977	6 000	56 662	177 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 733	3 733
Muutused reservides		946	-946	0
31.12.2010	114 977	6 946	59 449	181 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 866	-11 866
Muutused reservides		434	-434	0
31.12.2011	114 977	7 380	47 149	169 506

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kiili KVH 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruandes finantsnäitajate esitamisel lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, kui alljärgnevates arvestuspõhimõtetes on kirjeldatud teisiti.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Toodud arvestuspõhimõtteid on järjepidevalt kasutatud kõikidele aruandes toodud perioodidele, väljaarvestatud

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha- ja pangakontode kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontol.

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.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 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 remondikulutusi 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.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara

objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt sellest kasulikust tööeast. 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 1917 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 rendimaksete 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.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine

on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu kohustusi.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Ettevõtte seotud osapoolteks on Kiili Vallavalitsus, Kiili Varahalduse Sihtasutus ja ettevõtte tegevjuhtkonnaga seotud ettevõtte.

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.

28.10.2010 jõustus Kiili Vallavolikogu 22.06.2004 määruse nr 21 „Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga liitumise tasu võtmise kord“ ja 22.06.2004 määruse nr 22 „Ühisveevärgi ja -kanalisatsiooniga liitumise tasu arvutuse alused“ muutmise määrus, mille alusel liitumistasu ei sisalda tulukust. Seega liitumistasu kantakse tuludesse 30 aasta jooksul. Eelnevalt kehtis kord, kus liitumistasud kajastati tuluna koheselt 9,09% ning 90,91% kanti tuludesse perioodi jooksul, mil kliendid eeldatavalt liitumisega seotud teenust tarbivad ehk torustiku kasuliku eluea jooksul. Liitumistasude amortiseerimata jääk kajastatakse kontol Pikaajalised ettemaksed ja tulevaste perioodide tulud.

Kulud

Kuludid 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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 954	2 255
Arvelduskontod	41 495	1 505
Tähtajalised hoiused	0	232 819
Kokku raha	44 449	236 579

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 657	31 894	
Ostjatelt laekumata arved	52 827	48 974	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-16 170	-17 080	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 731	60 891	4
Muud nõuded	10 089	285 321	
Laenunõuded	1 000	0	
Viitlaekumised	875	5 208	
Saamata sihtfinantseerimine	8 214	280 113	
Ettemaksed	286	455	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 763	378 561	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		215		0
Üksikisiku tulumaks		1 637		1 629
Sotsiaalmaks		2 923		2 909
Kohustuslik kogumispension		53		4
Töötuskindlustusmaksed		236		289
Ettemaksukonto jääk	4 731		60 891	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 731	5 064	60 891	4 831

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	5 231	480 697	18 849	4 055	48 984	71 888	1 320 187	1 320 187	1 878 003
Akumuleeritud kulum	0	-48 920	-17 757	-4 055	-15 470	-37 282	0	0	-86 202
Jääkmaksumus	5 231	431 777	1 092	0	33 514	34 606	1 320 187	1 320 187	1 791 801
Ostud ja parendused		115				0	716 167	716 167	716 282
Amortisatsioonikulu	0	-17 342	-596	0	-7 325	-7 921	0	0	-25 263
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-5 983			-2 833	-2 833		0	-8 816
Ümberklassifitseerimised		1 895			12 079	12 079	-13 974	-13 974	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		1 895			12 079	12 079	-13 974	-13 974	0
31.12.2010									
Soetusmaksumus	5 231	474 922	18 849	0	48 551	67 400	2 022 380	2 022 380	2 569 933
Akumuleeritud kulum	0	-64 460	-18 353	0	-13 116	-31 469	0	0	-95 929
Jääkmaksumus	5 231	410 462	496	0	35 435	35 931	2 022 380	2 022 380	2 474 004
Ostud ja parendused		18 387					2 497 901	2 497 901	2 516 288
Amortisatsioonikulu		-31 362	-100	0	-7 059	-7 159		0	-38 521
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-7 996	-396			-396	-287	-287	-8 679
Ümberklassifitseerimised		2 675 292			129 280	129 280	-2 804 572	-2 804 572	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		2 675 292			129 280	129 280	-2 804 572	-2 804 572	0
31.12.2011									
Soetusmaksumus	5 231	3 157 805	15 870	0	177 831	193 701	1 715 422	1 715 422	5 072 159
Akumuleeritud kulum	0	-93 022	-15 870	0	-20 175	-36 045		0	-129 067
Jääkmaksumus	5 231	3 064 783	0	0	157 656	157 656	1 715 422	1 715 422	4 943 092

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	750	0
Transpordivahendid	750	0
Kokku	750	0

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	134 214	134 214
Akumuleeritud kulum	-5 959	-5 959
Jääkmaksumus	128 255	128 255
Amortisatsioonikulu	-4 470	-4 470
31.12.2010		
Soetusmaksumus	134 214	134 214
Akumuleeritud kulum	-10 429	-10 429
Jääkmaksumus	123 785	123 785
Amortisatsioonikulu	-4 464	-4 464
31.12.2011		
Soetusmaksumus	134 214	134 214
Akumuleeritud kulum	-14 893	-14 893
Jääkmaksumus	119 321	119 321

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	11 568	11 387
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 628	2 611
1-5 aasta jooksul	2 785	220

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	2 948	2 948			2,616	EUR	26.04.2012
Keskkonnainvesteeringute Keskus SA	703 615	41 682	333 456	328 477	1,250	EUR	27.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	706 563	44 630	333 456	328 477			
Laenukohustused kokku	706 563	44 630	333 456	328 477			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	11 570	8 622	2 948		2,21	EUR	26.04.2012
Keskkonnainvesteeringute Keskus AS	260 568	0	105 468	155 100	1,25	EUR	27.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	272 138	8 622	108 416	155 100			
Laenukohustused kokku	272 138	8 622	108 416	155 100			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	1 214 321	1 214 321
Kokku	1 214 321	1 214 321

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks on seatud pant ettevõtte põhivarale summas 1,275 miljonit eurot. Panditud vara bilansiline maksumus on 1,21 miljonit eurot ning olemasolevad ja tulevikus tekkivad kasutusõigused.

Swedbank AS kasuks on seatud pant ettevõtte vallasvarale 31 956 eurot I (esimesel) järjekohal 08.05.2006. Panditud vara bilansiline maksumus on 2,4 miljonit eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 016	446 826	10
Võlad töövõtjatele	18 981	17 498	11
Maksuvõlad	5 064	4 831	4
Muud võlad	11 050	5 149	
Intressivõlad	6 947	2 000	
Muud viitvõlad	29	49	
Vee erikasutustasu ja saasretasu kohustus	4 074	3 100	
Saadud ettemaksed	630	231	12
Saadud tagatisrahad	0	192 775	
Tulevaste perioodide tulud- liitumistasud	453 883	373 732	
Pikaajalised võlad Kiili vallale	57 556	57 556	
Kokku võlad ja ettemaksed	584 180	1 098 598	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 264	5 537
Võlad Kiili vallale põhivara eest	1 577	1 577
Võlad tarnijatele põhivara eest	30 175	439 712
Kokku võlad tarnijatele	37 016	446 826

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	6 113	5 743
Puhkusetasude kohustus	8 880	8 017
Deklareerimata maksukohustus	3 988	3 738
Kokku võlad töövõtjatele	18 981	17 498

Lisa 12 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed	630	231
Kokku saadud ettemaksed	630	231

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
ÜF Veemajandusprojekt	1 073 439	579 849	0	1 653 288
Saastetasu asendamise leping	6 912	0	-4 063	2 849
Keskonnainvesteeringute Keskus	2 274	0	-1 067	1 207
Kiili vald- Kahu ja Tinni kinnistud	3 682	0	-205	3 477
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 086 307	579 849	-5 335	1 660 821
Kokku sihtfinantseerimine	1 086 307	579 849	-5 335	1 660 821
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
ÜF Veemajandusprojekt	1 653 288	2 053 012	-13 008	3 693 292
Saastetasu asendamise leping	2 849	0	-1 692	1 157
Keskonnainvesteeringute Keskus	1 207	0	-553	654
Kiili vald- Kahu ja Tinni kinnistud	3 477	0	-204	3 273
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 660 821	2 053 012	-15 457	3 698 376
Kokku sihtfinantseerimine	1 660 821	2 053 012	-15 457	3 698 376

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	114 977	114 977
Osade arv (tk)	1	1

Kiili KVH OÜ kuulub 100%-selt Kiili vallale, reg. nr. 75020983

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	298 253	277 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	298 253	277 380
Kokku müügitulu	298 253	277 380
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee müük	124 316	118 060
Kanaliseerimise müük	148 015	139 361
Vee ja kanalisatsiooniga liitumine	16 152	15 849
Ehitus- ja paigaldustööd	7 199	2 586
Järelvalve, tehniliste tingimuste väljastamine	1 757	863
Sisendveetoru surveandmine	280	120
Postiteenus	212	231
Prügiveoteenuse vahendamine	93	109
Muud teenused	229	201
Kokku müügitulu	298 253	277 380

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	354	0
Tulu sihtfinantseerimisest	15 457	5 335
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 015	1 065
Muud	166	129
Kokku muud äritulud	16 992	6 529

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-4 866	-5 569
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-4 657	-5 244
Energia	-28 638	-23 700
Elektrienergia	-27 464	-22 536
Soojusenergia	-1 174	-1 164
Üür ja rent	-11 568	-12 537
Administreerimise kulud	-5 888	-7 585
Koolituskulud	-415	-549
Rajatiste majandamiskulud	-20 419	-15 372
Sõidukite majandamiskulu	-12 961	-9 545
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-2 774	-582
Inventari majandamiskulud	-310	-464
Töömashinate ja seadmete majandamiskulu	-4 281	-1 531
Reklaamikulud	-640	-1 581
Tervishoiuteenused	-355	0
Eri- ja vormiriietus	-147	-221
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-1 787	-2 414
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 706	-86 894

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 294	-691
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-209	-5 270
Riigilõivud	-4 773	-3 635
Loodusressursside kasutamine ja saastetasud	-16 435	-12 636
Kohtuotsuse alusel välja mõistetud nõuded	-6 707	0
Muud	-1	-17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 419	-22 249

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-95 469	-93 931
Sotsiaalmaksud	-31 505	-30 986
Töötuskindlustus	-997	-1 022
Isikliku sõiduauto kulude hüvitis	-3 835	-1 150
Kokku tööjõukulud	-131 806	-127 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	350	163
Intressikulud	-15 269	-5 568
Intressikulu laenudelt	-15 269	-5 568
Muud finantstulud ja -kulud	7	10
Kokku finantstulud ja -kulud	-14 912	-5 395

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kiili Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	338	59 133	214	59 133
Sidusettevõtjad	1 738	0	1 963	121
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	153	0	128

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	345	2 720	89	3 582
Sidusettevõtjad	0	17 621	1 162	18 081
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 658	0	1 751	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	24 214	21 889

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

Lisa 22 Bilansivälised varad

Bilansivälise vara üle peetakse summalist ja koguselist arvestust. Bilansiväliselt on arvele võetud arendajatelt saadud kuue arendusala trassid, mille soetusmaksumus on kokku 859 eurot. Bilansivälise väikevara maksumus bilansipäeva seisuga on 8 284 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KIILI KVH (registrikood: 10782274) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI KIVI	Juhatuse liige	14.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing KIILI KVH osanikule

Oleme auditeerinud OÜ KIILI KVH raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali 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 4 kuni 20, 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 arvnäitajate 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 arvestuspoliitikate 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 OÜ KIILI KVH finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja järgides Riigi raamatupidamise üldeeskirja.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

OÜ AMC Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Tallinn

15.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing KIILI KVH (registrikood: 10782274) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	15.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 866
Kokku	47 149
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 149
Kokku	47 149

OÜ Kiili KVH juhatus teeb ettepaneku katta 2011. aasta puhaskahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 866
Kokku	47 149
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 149
Kokku	47 149

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	124596	41.78%	Jah
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	148015	49.63%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	23351	7.83%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1757	0.59%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	229	0.08%	Ei
Üldpostiteenistus	53101	212	0.07%	Ei
Tavajäätmete kogumine	38111	93	0.03%	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