



Kiili KVH OÜ

Majandusaasta aruanne 2010

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2010
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2010
Äriühingu nimetus	OÜ Kiili KVH
Äriregistri number	10782274
Aadress	Toompihla tee 1 Kiili alev, Kiili vald 75401 Harjumaa
Telefon	+372 604 0156
Faks	+372 604 0156
E-post	info@kiilikvh.ee
Kodulehekülg	www.kiilikvh.ee
Auditorkontroll	"AMC Audit" OÜ

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlakohustused	14
Lisa 9 Sihtfinantseerimisena saadud vahendid	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Muud võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Omakapital.....	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud.....	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Pant.....	17
Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega	18
Lisa 22 Bilansivälised varad.....	18
Sõltumatu vandeaudiitori aruanne	19
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	20
Juhatuse allkirjad 2010. a majandusaasta aruandele.....	21
Osanike nimekiri Kiili KVH OÜ 2010. a majandusaasta aruandele.....	22
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile.....	23

Tegevusaruanne

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

2010. aastal oli Kiili KVH OÜ käive 4,3 miljonit krooni ja ärikasum 142,8 tuhat krooni. Müügitulust moodustas 42% vee müük ja 50% kanalisatsiooniteenuse müük. Bilansi maht kasvas 17,8 miljoni krooni võrra. 2010. aastal investeeriti põhivarasse 11,2 miljonit krooni, millest 9,1 miljonit saadi Ühtekuuluvusfondist.

OÜ Kiili KVH juhatuses on üks liige ning nõukogus neli liiget.

Aruandeaastal saavutati:

- Viidi edasi abikõlblikuks tunnistatud Ühtekuuluvusfondi (ÜF) projekt, mille käigus parandatakse Kiili alevi ja Luige aleviku joogivee kvaliteeti;
- Loodi eeldus Luige aleviku ühiskanalisatsiooni chituslepingu sõlmimiseks;
- Korraldati hanket ÜF projektiga seonduvalt;
- Esitati SA Keskkonnainvesteeringute Keskusele (SA KIK) lisa taotlus projekti laiendamiseks ja Nabala ning Paekna kogumisala ehitamiseks ja korrastamiseks.

2011. aastal planeeritakse:

- Viia lõpuni liitumiskorraga seonduvad vaided;
- Võtta AS Esmar Ehituselt üle veekliendid, kes on ühendatud AS Esmar Ehituse omandis oleva veetoruga;
- Jätkata arendajatele kuuluvate trasside ülevõtmist;
- Jätkata läbirääkimisi Rätsepa elumupiirkonna veeklientide ülevõtmiseks;
- Korraldada ÜVK chitust ÜF- projekti raames;
- Teostada ehitusejärelvalvet;
- Ehitada Luige aleviku ja renoveerida Kiili asula ühiskanalisatsioon ning suunata mõlema piirkonna reoveed AS Tallinna Vesi reoveepuhastisse;
- Korraldada hanket ÜF projektiga seonduvalt.

Peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Müügitulu	4 340 051	4 248 999
Tulu kasv/kahanemine	+2,1%	-4,1%
Puhaskasum	58 404	296 051
Puhasrentaablus	1,3%	6,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,91	0,88
ROA	0,1%	0,9%
ROE	2,0%	10,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009) / müügitulu 2009 * 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

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2010	31.12.2009
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	3 701 661	964 728
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3, 21	499 029	789 103
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	952 745	21 785
Muud nõuded ja ettemaksed	4	4 471 416	561 628
Kokku nõuded ja ettemaksed		5 923 190	1 372 516
Käibevara kokku		9 624 851	2 337 244
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	38 709 749	28 035 592
Immateriaalne põhivara	6	1 936 818	2 006 754
Põhivara kokku		40 646 567	30 042 346
VARAD KOKKU		50 271 418	32 379 590
KOHUSTUSED JA NETOVARA			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	10	6 991 314	1 590 785
Võlad töövõtjatele	13	273 788	287 824
Muud kohustused ja saadud ettemaksed	11	3 176 033	642 783
Laenukohustused	8	134 909	129 683
Lühiajalised kohustused kokku		10 576 044	2 651 075
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	8	4 123 124	3 280 415
Muud pikaajalised võlad	8	900 554	900 554
Pikaajalised ettemaksed ja tulevaste perioodide tulud		5 847 637	5 771 085
Sihtfinantseerimine	9	25 986 199	16 997 005
Pikaajalised kohustused kokku		36 857 514	26 949 059
Kohustused kokku		47 433 558	29 600 134
Omakapital			
Osakapital	14	1 799 000	1 799 000
Kohustuslik reservkapital	14	108 679	93 877
Akumuleeritud ülejääk		871 777	590 528
Aruandeperioodi tulem		58 404	296 051
Netovara kokku		2 837 860	2 779 456
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		50 271 418	32 379 590

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa		
	nr.	2010	2009
Äritulud			
Müügitulu	15	4 340 051	4 248 999
Saadud toetused		83 472	92 222
Muud äritulud		18 677	30 433
Äritulud kokku		4 442 200	4 371 654
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	16	-1 359 588	-1 302 431
Mitmesugused tegevuskulud	17	-348 124	-472 519
Tööjõukulud	18	-1 988 516	-2 004 482
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5, 6	-603 155	-456 801
Ärikulud kokku		-4 299 383	-4 236 233
Ärikasum		142 817	135 421
Finants tulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud	19	-87 113	159 883
Muud finants tulud ja -kulud	19	2 700	747
Finants tulud ja -kulud kokku		-84 413	160 630
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		58 404	296 051
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		58 404	296 051

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2010	2009
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		142 817	135 420
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	603 155	456 801
Saadud sihtfinantseerimise amortisatsioon	9	-83 472	-67 320
Saadud liitumistasude amortisatsioon		-210 446	-185 752
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-564 633	3 702
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 477 774	456 004
Kokku rahavood äritegevusest		2 365 195	798 855
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-11 207 376	-20 460 476
Korrigeerimine muutusega võlgades hankijatele		5 419 765	-401 439
Laekunud intressid ja muu finantstulu		2 700	747
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-5 784 911	-20 861 168
Rahavood finantseerimistegevusest			
Võetud laenu		977 617	3 099 381
Laenude tagasimaksed	8	-129 683	-124 676
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	9	5 086 626	16 398 900
Laekunud liitumistasud		286 998	966 166
Makstud intressid		-64 909	168 970
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		6 156 649	20 508 741
Rahavood kokku		2 736 933	446 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		964 728	518 300
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 736 933	446 428
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		3 701 661	964 728

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008	1 799 000	62 798	621 607	2 483 405
Kohustuslikud reservid	0	31 079	-31 079	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	296 051	296 051
Saldo seisuga 31.12.2009	1 799 000	93 877	886 579	2 779 456
Kohustuslikud reservid	0	14 802	-14 802	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	58 404	58 404
Saldo seisuga 31.12.2010	1 799 000	108 679	930 181	2 837 860

Informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 14.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Kiili KVH 2010. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Toodud arvestuspõhimõtteid on järjepidevalt kasutatud kõikidele aruandes toodud perioodidele, väljaarvestatud

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuete 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 vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

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 põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni.

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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|-----------|
| • Hooned ja rajatised | 3,33- 5 % |
| • Masinad ja seadmed | 20 % |
| • Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed | 30 % |
| • Muu amortiseeruv põhivara | 20 % |

Maad ei amortiseerita.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade ja amortisatsioonimeetodi põhjendatust.

Varad, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalne põhivara

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

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Finantskohustused

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

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

Ettevõtte tulumaks

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

Tulude arvestus

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.

Liitumistasud kajastatakse tuluna koheselt 9,09% ning 90,91% kantakse 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*, 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseudustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igale majandusaastale 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.

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 järelejäädud 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.

Rendiarvestus

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 samaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	35 279	5 185
Pangakonto	23 550	959 543
Tähtajalised deposiidid	3 642 832	0
Raha ja pangakontod kokku	3 701 661	964 728

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	762 919	821 547
Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuded ostjate vastu	-267 244	-40 124
Nõuded emattevõtte vastu	3 354	7 680
Nõuded ostjate vastu kokku	499 029	789 103

Täiendav teave emattevõttega seotud nõuete kohta on avaldatud lisa 21.

Lisa 4 Muud nõuded ja ettemaksed

	31.12.2010	31.12.2009
Muud lühiajalised nõuded	4 382 808	421 670
Viitlaekumised	81 485	125 662
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7 123	14 296
Muud nõuded ja ettemaksed kokku	4 471 416	561 628

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Ettemaksed ÜF projekt	Ettemaksed muud	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008						
Soetusmaksumuses	7 500	7 733 469	596 980	385 000	204 048	8 926 997
Akumuleeritud kulum	0	-554 856	-467 402	0	0	-1 022 258
Jääkmaksumus	7 500	7 178 613	129 578	385 000	204 048	7 904 739
2009.a. toimunud muutused						
Perioodi jooksul soetatud	0	2	54 300	20 170 592	292 825	20 517 719
Amortisatsioonikulu	0	-210 576	-176 290	0	0	-386 866
Põhivara ümberkvalifits.	74 341	-212 194	533 884	0	-396 031	0
Mahakantud põhivara	0	0	-60 350	0	0	-60 350
Mahakantud põhivara kulum	0	0	60 350	0	0	60 350
Kokku liikumised	74 341	-422 768	411 894	20 170 592	-103 206	20 130 853
Saldo seisuga 31.12.2009						
Soetusmaksumuses	81 841	7 521 277	1 124 814	20 555 592	100 842	29 384 366
Akumuleeritud kulum	0	-765 432	-583 342	0	0	-1 348 774
Jääkmaksumus	81 841	6 755 845	541 472	20 555 592	100 842	28 035 592
2010. a. toimunud muutused						
Perioodi jooksul soetatud	0	1 801	0	11 205 575	0	11 207 376
Amortisatsioonikulu	0	-271 344	-123 939	0	0	-395 283
Põhivara ümberkvalifits.	0	29 646	189 000	-189 000	-29 646	0
Mahakantud põhivara	0	-121 809	-259 227	0	0	-381 036
Mahakantud põhivara kulum	0	28 197	214 903	0	0	243 100
Kokku liikumised	0	-333 509	20 737	11 016 575	-29 646	10 674 157
Saldo seisuga 31.12.2010						
Soetusmaksumuses	81 841	7 430 915	1 054 587	31 572 167	71 196	40 210 706
Akumuleeritud kulum	0	-1 008 579	-492 378	0	0	-1 500 957
Jääkmaksumus	81 841	6 422 336	562 209	31 572 167	71 196	38 709 749

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

Muu immateriaalne põhivara	
Saldo seisuga 31.12.2008	
Soetusmaksumus	2 100 000
Akumuleeritud kulum	-23 310
Jääkmaksumus	2 076 690
2009. a. toimunud muutused	
Amortisatsioonikulu	-69 936
Kokku liikumine	-69 936
Saldo seisuga 31.12.2009	
Soetusmaksumus	2 100 000
Akumuleeritud kulum	-93 246
Jääkmaksumus	2 006 754
2010. a. toimunud muutused	
Amortisatsioonikulu	-69 936
Kokku liikumine	-69 936
Saldo seisuga 31.12.2010	
Soetusmaksumus	2 100 000
Akumuleeritud kulum	-163 182
Jääkmaksumus	1 936 818

Lisa 7 Kasutusrent**Ettevõtte kui rentnik**

	2010	2009
Ruumide rent	125 796	115 319
Transpordivahendite rent	52 367	45 173
Kokku	178 163	160 492

28.01.2009 sõlmis ettevõtte liisinglepingu liisides tarbesõiduki Citroen Berlingo, 907MFM, mille liisingleping lõpeb 15.02.2011.

01.03.2011 sõlmis ettevõtte uue liisinglepingu liisides pakiauto Dacia Logan reg nr 190BDN, mille 2011. a liisingmaksed on kokku 13 059 krooni.

2011. aastal eeldatavad kasutusrendi maksed on kokku 180 719 krooni, millest ruumide rent on 125 799 krooni ja transpordivahendite rent 54 920 krooni.

Lisa 8 Võlakohustused

	Kokku	Laenukohustus tähtaja järgi				Tagasi- makse tähtaeg	Intressi- määr
		12 kuud	1-5 aasta	5-10 aasta	10-15 aasta		
Saldo seisuga 31.12.2008							
Laen Swedbank AS	435 394	124 676	310 718		0	0 26.04.2012	4.906%
Põhivara soetus Kiili vallalt	1 181 817	150 000	1 031 817		0	0	
Kokku:	1 617 211	274 676	1 342 535				
Saldo seisuga 31.12.2009							
Laen Swedbank AS	310 718	129 683	181 035		0	0 26.04.2012	1,944%
Laen SA Keskkonna- investeeringute Keskus	3 099 380	0	1 237 665	1 861 715		0 27.08.2023	1.250%
Põhivara soetus Kiili vallalt	925 229	24 675	664 473	236 081		0	6%
Kokku:	4 335 327	154 358	2 083 173	2 097 796			
Saldo seisuga 31.12.2010							
Laen Swedbank AS	181 034	134 909	46 125		0	0 26.04.2012	2.210%
Laen SA KIK	4 076 999	0	1 650 220	2 062 776	364 003	27.08.2023	1.250%
Põhivara soetus Kiili vallalt	925 229	24 675	664 473	236 081		0	6%
Kokku:	5 183 262	159 584	2 360 818	2 298 857	364 003		

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks on seatud pant ettevõtte põhivarale summas 19,95 miljonit krooni.

Lisa 9 Sihtfinantseerimisena saadud vahendid

	Kokku	Saastetasu asendamise leping			ÜF projekt Sihtfinants.	KIK Sihtfin.	Kahu ja Tinni kinnist.
		nr M-11-1- 2006/502	nr 10-17- 1/1. Luige	nr 10-2/3, Kiili			
Saldo 31.12.2008	211 415	72 674	27 426	0	0	50 493	60 822
Liikumine 2009. a.							
Sihtfinantseerimine	57 243	3 664	0	53 579	0	0	0
Arvestatud kulumit	-67 320	-37 836	-8 086	-3 267	0	-14 927	-3 204
ÜF projekt sihtfin.	16 795 667	0	0	0	16 795 667	0	0
Saldo 31.12.2009	16 997 005	38 502	19 340	50 312	16 795 667	35 566	57 618
Liikumine 2010. a.							
Sihtfinantseerimine	0	0	0	0	0	0	0
Arvestatud kulumit	-83 472	-37 836	-9 672	-16 068	0	-16 692	-3 204
ÜF projekt sihtfin.	9 072 666	0	0	0	9 072 666	0	0
Saldo 31.12.2010	25 986 199	666	9 668	34 244	25 868 333	18 874	54 414

Lisa 10 Võlad tarnijatele

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	86 641	105 877
Võlad Kiili vallale põhivara eest	24 675	24 675
Võlad tarnijatele põhivara eest	6 879 998	1 460 233
Kokku	6 991 314	1 590 785

Lisa 11 Muud võlad ja ettemaksed

	31.12.2010	31.12.2009
Maksuvõlad (Lisa 12)	75 588	93 514
Saadud tagatisrahad	3 016 274	510 000
Vee erikasutustasu ja saastetasu kohustus	48 500	23 934
Intressikohustus	31 291	9 087
Ostjate ettemaksed	3 606	6 248
Muud ettemaksed	774	0
Kokku	3 176 033	642 783

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ette maks	Maksuvõlg	Ette maks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	0	45 513	0	54 430
Isiku tulumaks	0	25 483	0	30 624
Töötuskindlustus	0	4 532	0	5 881
Kogumispension	0	60	0	0
Käibemaks	952 745	0	21 785	2 579
Kokku	952 745	75 588	21 785	93 514

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu võlgnevus	89 862	93 917
Deklareerimata maksukohustus	58 492	61 655
Puhkustasude kohustus	125 434	132 252
Võlad töövõtjatele kokku	273 788	287 824

Lisa 14 Omakapital

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	1 799 000	1 799 000
Reservid	108 679	93 877
Osakapital koosneb ühest osast.		

Lisa 15 Müügitulu

OÜ Kiili KVH müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2010	2009
Vee müük (36001)	1 847 232	1 752 806
Kanaliseerimise müük (37001)	2 180 521	2 144 356
Vee ja kanalisatsiooniga liitumine (42211)	247 988	282 367
Ehitus ja paigaldustööd (42211)	40 465	46 040
Järevalve, tehniliste tingimuste väljastamine (71121)	13 500	13 404
Sisendvektori surveandmine (36001)	1 875	3 136
Postiteenus (53101)	3 619	3 946
Prügiveoteenuse vahendamine (38111)	1 709	2 351
Muud teenused	3 142	593
Kokku	4 340 051	4 248 999

OÜ Kiili KVH müügitulu on saadud Eesti Vabariigist.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2010	2009
Administreerimiskulud	118 677	99 016
Koolituskulud	8 589	7 465
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	357 659	410 075
Rajatiste majandamiskulud	586 436	422 857
Sõidukite majandamiskulud	219 212	209 002
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	9 607	29 007
Inventari majandamiskulud	7 255	43 955
Töömashinade ja seadmete majandamiskulud	23 948	36 478
Reklaamikulud	24 742	36 943
Tervishoiuteenused	0	4 397
Eri- ja vormiriietus	3 463	3 236
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 359 588	1 302 431

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

	2010	2009
ÜF projektikulud	0	39 644
Ettevõtte tulumaks	9 090	32 362
Maamaks	1 701	1 701
Riigilõivud	56 880	60 592
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	197 705	294 295
Kohtuotsuse alusel välja mõistetud nõuded	0	2 695
Maksuvõlalt arvestatud intress	12	723
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	82 454	40 212
Valuuta kursivahed	229	237
Kahjutasud, viivised	53	58
Tegevuskulud kokku	348 124	472 519

Lisa 18 Tööjõukulud

	2010	2009
Palgakulu	1 487 703	1 498 333
Sotsiaalmaksud	484 822	494 264
Töötuskindlustus	15 991	11 885
Tööjõukulud kokku	1 988 516	2 004 482

Keskmine töötajate arv oli 7 inimest.

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

	2010	2009
Intressi- ja kohustistasu kulud	-5 022	-14 511
Finantskulud- ÜF projekt	-82 091	-82 193
Finantstulud pikaajalise kohustuse diskonteerimine	0	256 587
Muud finantstulud	2 700	747
Finantstulud- ja kulud kokku	-84 413	160 630

Lisa 20 Pant

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kasuks on seatud pant ettevõtte põhivarale summas 19,95 miljonit krooni. Panditud vara bilansiline maksumus on 19 miljonit krooni ning olemasolevad ja tulevikus tekkivad kasutusõigused.

Swedbank AS kasuks on seatud pant ettevõtte vallasvarale 500 000 krooni I (esimesel) järjekohal 08.05.2006. Panditud vara bilansiline maksumus on 38 miljonit krooni.

Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Kiili KVH aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Kiili vald - omanik
- b) Kiili valla allasutused
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond
- e) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Juhatuse liikmele makstud tasud 2010 aastal on kokku 282,5 tuhat krooni ja nõukogu liikmetele makstud tasud kokku 60,0 tuhat krooni (2009. a. vastavalt 270,0 ja 57,4 tuhat krooni).

OÜ Kiili KVH on müünud oma toodangut ning vahendanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2010		2009	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Kiili vald	1 400	56 052	4 000	69 013
Kiili valla allasutused	18 173	282 912	69 122	256 992
Muud seotud osapooled	27 404	0	33 702	0
Kokku	46 977	338 964	106 824	326 005

Saldod seotud osapooltega:

Nõuded:	31.12.2010	31.12.2009
Kiili vald	3 354	7 680
Kiili valla allasutused	30 709	28 468
Lühiajalised nõuded kokku	34 063	36 148

(vaata lisa 3)

Kohustused:	31.12.2010	31.12.2009
Kiili vald	925 229	925 229
Kiili valla allasutused	1 898	1 898
Muud seotud osapooled	2 000	2 400
Kohustused kokku	929 127	929 527

(vaata lisa 9, 10)

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 14 429 krooni. Bilansivälise väikevara maksumus bilansipäeva seisuga on 99 310 krooni.

Sõltumatu vandeaudiitori aruanne

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Seisuga 31. detsember 2010 on ettevõtte jaotamiskõlbulik kasum järgnev:

2010. aasta kasum	58 404 krooni
-------------------	---------------

OÜ Kiili KVH juhatus teeb ettepaneku jaotada jaotamiskõlbulik kasum järgnevalt:

Kohustuslikku reservkapitali	2 920 krooni
------------------------------	--------------

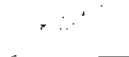
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	55 484 krooni
---	---------------

Kokku	58 404 krooni
--------------	----------------------

Juhatuse allkirjad 2010. a. majandusaasta aruandele

OÜ Kiili KVH 2010. a majandusaasta aruande allkirjastamine 05. aprillil 2011.

Juhatuse liige
Sergei Kivi



Juhatuse liige
Sergei Kivi



Osanike nimekiri Kiili KVH OÜ 2010. a majandusaasta aruandele

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



Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile

Ettevõtte müügitulu jagunes aruandeaastal vastavalt EMTAK klassifikaatorile alljärgnevalt:

	2010 EEK
Veekogumine, -töötlus ja -varustus (36001)	1 849 107
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus (37001)	2 180 521
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (42211)	288 453
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine (71121)	13 500
Üldpostiteenistus (53101)	3 619
Tavajäätmete kogumine (38111)	1 709
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (82991)	3 142
Kokku	4 340 051



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing KIILI KVH (registrikood: 10782274) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Sergei Kivi	Juhatuse liige	15.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing KIILI KVH osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing KIILI KVH raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatuse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatuse omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing KIILI KVH finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeauditori number 117

OÜ AMC Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Tallinn

21.04.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing KIILI KVH (registrikood: 10782274) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	21.04.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	2180521	50.24%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	1849107	42.61%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	288453	6.65%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	13500	0.31%	Ei
Üldpostiteenistus	53101	3619	0.08%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	3142	0.07%	Ei
Tavajäätmete kogumine	38111	1709	0.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kiili vald	75020983	Nabala tee 2A, 75401, Eesti	1799000 EEK

Sidevahendid

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