

6
Kiili KVH OÜ
Kooli 3
75401 Harjumaa
20.03.2005

23

KIILI KVH OÜ

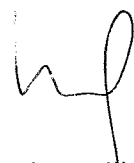
2005. a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Nabala tee 2A Kiili alevik 75401 Harjumaa
Postiaadress:	Kooli 3 Kiili alevik 75401 Harjumaa
Äriregistri nr.	10782274
Telefon:	6040156
Faks:	6040156
E-mail:	info@kiilikvh.ee
www:	www.kiilikvh.ee
Põhitegevusala:	Kommunaalteenuste osutamine
Audiitor:	OÜ Tuokko Audiitorteenused Mai Palmipuu
Aruandeaasta algus ja lõpp	01.01.2005 - 31.12.2005

20.03.2006

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
Tegevusaruanne.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha.....	15
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	15
Lisa 3 Ettemaksed	15
Lisa 4 Varud.....	15
Lisa 5 Materiaalne põhivara	15
Lisa 6 Võlakohustused	16
Lisa 7 Võlad tarnijatele	16
Lisa 8 Muud lühiajalised võlad	16
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad.....	17
Lisa 10 Viitvõlad.....	17
Lisa 11 Omakapital	17
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Muu äritulu	18
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	18
Lisa 15 Tegevuskulud.....	18
Lisa 16 Kommertspant	18
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega	19
Auditori järeldusotsus	20
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	21
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele	22
OSANIKE NIMEKIRI Kiili KVH OÜ 2005. a majandusaasta aruandele	23



Juhatuse liige
Mart Martinson

29.09.2006

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ KIILI KVH osutab elanikele ja Kiili valla omanduses olevate kommunaalobjektide ja tehnovõrkude ning nende kruntide eksploateerimise, hoolduse, remondi, kommunaal- jm. teenuseid.

Osaühingu osakapital koosneb ühest Kiili vallale kuuluvast osast summas 429 000 krooni.

Kiili KVH OÜ emaettevõtteks on Kiili vald.

Juriidiline aadress:

Nabala tee 2A
Kiili alevik
75401 Harjumaa

Äriregistri nr.

10782274

Telefon:

6040156

Faks:

6040156

E-mail:

info@kiilikvh.ee

Audiitor:

OÜ Tuokko Audiitorteenused
Mai Palmipuu



Juhatuses liige
Mart Martinson

Tegevusaruanne

2005. aastal oli Kiili KVH käive 3,7 miljonit krooni. ja tegevuskasum oli 143 tuhat krooni.

Bilansi maht kasvas 2,5 miljoni krooni võrra.

2005. aastal investeeriti põhivarasse 0,6 miljonit krooni,

Aruandeaastal saavutati:

Võeti tööle vee- ja kanalisatsioonispetsialist

Soetati laadurekskavaator oma vajaduste katteks ja teenuse pakkumiseks

Kujundati oma sümboolika

Sisustati uus kontor ja loodi tööks vajalikud tingimused.

Renoveeriti Luige reoveepuhastit

OÜ Kiili KVH juhatus koosneb ühest liikmest ja neljast nõukogu liikmest. Nõukogu liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Töötajate arv aasta lõpul oli 9 inimest, kellele maksti töötasudeks 818 817 krooni

2006. aastaks on kavandatud järgmised ülessanded:

- Valmistada ette seaduseelnõu Kiili vallas uue trassidega liitumiskorra sisseviimiseks, mis arvestaks ka tulevikus trasside hooldamiseks vajalike investeeringutega
- Vee- ja kanalisatsioonihindade korrigeerimine
- Kiili reoveepuhasti vastavusse viimine keskkonnanormidega
- Käibe ja kasumi kasv

Peamised finantssuhtarvud:

	2005	2004
Käibe kasv (%)	35%	14%
Brutokasumimäär (%)	4%	-8%
Puhasrentaablus (%)	3%	-8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,21	1,35
ROA (%)	3%	-22%
ROE (%)	4%	-147%
Finantsstabiilsus (%)	7%	15%
Käibevara käibekordaja	1,05	2,77

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2005 - \text{müügitulu } 2004) / \text{müügitulu } 2004 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$
- Finantsstabiilsus = $\text{omakapital kokku} / \text{varad kokku}$
- Käibevara käibekordaja = $\text{müügitulu} / \text{käibevara}$

28.06.2006

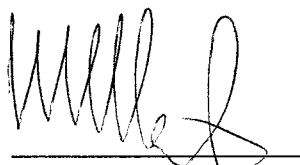
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 19 toodud Kiili KVH OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. KIILI KVH OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


Mart Martinson
Juhatus liige

Kiili, "26 " juuni 2006.a.


Juhatus liige
Mart Martinson

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2005	Korrigeeritud 31.12.2004	31.12.2004
VARAD				
Käibevara				
Raha	1	6 513	134 833	144 553
Nõuded ostjate vastu	2	790 929	308 643	219 262
Mitmesugused nõuded		2 817	10 749	131 733
Ettemaksed	3	349 092	118 812	34 770
Varud	4	23 459	190 119	351 488
Käibevara kokku		1 172 810	763 156	881 806
Põhivara				
Materiaalne põhivara	5	2 386 356	240 069	240 069
Põhivara kokku		2 386 356	240 069	240 069
VARAD KOKKU		3 559 166	1 003 225	1 121 875
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused	6	126 045	32 309	46 605
Ostjate ettemaksed		201 431	70 245	0
Võlad tarnijatele	7	317 029	227 936	481 501
Muud lühiajalised võlad	8	1 984 922	283 338	2 977
Maksuvõlad	9	185 074	69 522	98 335
Viitvõlad	10	120 686	54 468	97 502
Lühiajalised kohustused kokku		2 935 187	737 818	726 920
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised võlakohustused	6	340 068	100 896	88 798
Muud pikaajalised võlad		11 571	11 571	11 571
Pikaajalised kohustused kokku		351 639	112 467	100 369
Kohustused kokku		3 286 826	850 285	827 289
Omakapital				
Osakapital	11	429 000	355 000	355 000
Kohustuslik reservkapital		35 500	35 500	35 500
Äriregistris registreerimata osakapital		0	74 000	74 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		-311 560	-85 683	-85 683
Aruandeaasta kasum/kahjum		119 400	-225 877	-84 231
Omakapital kokku		272 340	152 940	294 586
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 559 166	1 003 225	1 121 875


 Juhatuse liige
 Mart Martinson

Tõukke
 Auditorteenused

Kasumiaruanne

[skeem 1]

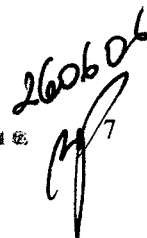
(kroonides)

	Lisa nr.	2005	Korrigeeritud 2004	2004
Müügitulu	12	3 761 826	2 779 328	2 850 838
Muud äritulud	13	88 721	121	10
Äritulud kokku		3 850 547	2 779 449	2 850 848
Kaubad, toore materjal ja teenused	14	1 773 745	1 520 139	1 507 064
Mitmesugused tegevuskulud	15	663 455	558 561	457 421
Tööjõukulu		1 113 134	808 459	853 318
palgakulu		834 245	597 223	627 211
sotsiaalmaksukulu		278 889	211 236	226 107
Kulum	5	152 607	91 902	91 902
Muud ärikulud		4 408	26 411	24 450
Ärikulud kokku		3 707 349	3 005 472	2 934 155
Ärikasum (-kahjum)		143 198	- 226 023	-83 307
Finantstulud ja -kulud				
Intressikulud		-23 891	0	0
Muud finantstulud ja -kulud		93	146	-924
Finantstulud ja -kulud kokku		-23 798	146	-924
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		119 400	-225 877	-84 231
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		119 400	-225 877	-84 231



Juhatuseliige
Mart Martinson

Tuokko
Auditiirteemused

260606


Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2005	Korrigeeritud 2004	2004
Rahavood äritegevusest				
Puhaskasum		119 400	-225 877	-84 231
Korrigeerimised:				
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	152 607	91 902	91 902
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-704 634	58 975	111 414
Varude muutus		166 660	2 751	-158 618
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		731 997	147 010	124 022
Kokku rahavood äritegevusest		466 030	74 761	84 489
Rahavood investeerimistegevusest				
Materiaalse põhivara soetus		-435 803	-23 650	-23 650
Ettemaksed põhivara eest		-21 456	0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-457 259	-23 650	-23 650
Rahavood finantseerimistegevusest				
Arvelduskrediidi jäägi muutus		14 855	0	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-151 946	-44 995	-45 003
Laenude tagasimaksed		0	-11 543	-11 543
Sissemaksed osakapitali		0	74 000	74 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-137 091	17 462	17 454
Rahavood kokku		-128 320	68 573	78 293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		134 833	66 260	66 260
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-128 320	68 573	78 293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		6 513	134 833	144 553

Juhatusel liige
Mart Martinson

Tbokko
Audiitorteenused AS

260606
8

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Äriregistris registreerimata osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	355 000	0	0	-50 183	304 817
Sissemakse osakapitali		0	74 000	0	74 000
Kohustuslikud reservid	0	35500		-35 500	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-84 231	-84 231
Korrigeeritud aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-225 877	-225 877
Saldo seisuga 31.12.2004	355 000	35 500	74 000	-169 914	294 586
Korrigeeritud saldo 31.12.2004	355 000	35 500	74 000	-311 560	152 940
Sissemakse osakapitali	74 000	0	-74000	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	119 400	119 400
Saldo seisuga 31.12.2005	429 000	35 500	0	-192 160	272 340

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.


Juhatuse liige
Mart Martinson

Tuokko
Auditoriteenused OÜ

260606
9

Raamatupidamise aastaruande lisad

29.03.2006

Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ KIILI KVH 2005. aasta raamatupidamise aastaruanne 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 aastaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontol.

B. Nõuded ostjate vastu

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. Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

D. 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.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 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.


Juhatuse liige
Mart Martinson

Tuokko
Auditiorteenused

260606
10

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

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

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Varad, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-lt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

F. 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.

G. Ettevõtte tulumaks

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

H. 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 usaldusväärset 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 valmidusastme meetodist.

I. 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.

J. 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 järelejäanud kasuliku eluea jooksul.



260606
11


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.

K. 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 sarnaselt 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.

L. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muutus

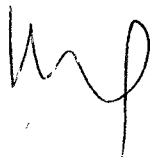
2005.a. raamatupidamise aastaaruandes on seoses 2005. a. algsaldode muutusega (puuduste tõttu arvestuse korraldamisel) sisse viidud korrigeerimise veerg, mis kajastab tegelikke 2005. a. algsaldosid.

Tehtud järgmised korrigeerimised:

BILANSS

	<i>Muutus</i>	<i>Korrigeeritud 31.12.2004</i>
Raha	-9 720	134 833
Nõuded ostjate vastu	+89 381	308 643
Mitmesugused nõuded	-120 984	10 749
Ettemaksed	+84 042	118 812
Varud	-161 369	190 119
Käibevara kokku	-118 650	763 156
VARAD KOKKU	-118 650	1 003 225
Võlakohustused	-14 296	32 309
Ostjate ettemaksed	+70 245	70 245
Võlad tarnijatele	-253 565	227 936
Muud lühiajalised võlad	+280 361	283 338
Maksuvõlad	-28 813	69 522
Viitvõlad	-43 034	54 468
Lühiajalised kohustused kokku	+10 898	737 818
Pikaajalised võlakohustused	+12 098	100 896
Pikajalised kohustused kokku	+12 098	112 467
Kohustused kokku	+22 996	850 285
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	-141 646	-225 877
Omakapital kokku	-141 646	152 940
KOHUSTUSED JA	-118 650	1003 225

Juhatuse liige
Mart Martinson



Tuokko
Auditiorteenused

260606
M

OMAKAPITAL KOKKU

28.04.2006

Kasumiaruande kirjetes on kajastatud järgmised muudatused:

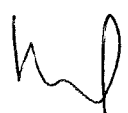
KASUMIARUANNE

	<i>Muutus</i>	<i>Korrigeeritud 2004</i>
Müügitulu	-71 510	2 779 328
Muud äritulud	+111	121
Äritulud kokku	-71 399	2 779 449
Kaubad, toore, materjal ja teenused	+13 075	1 520 139
Mitmesugused tegevuskulud	+101 140	558 561
Tööjõukulu	-44 859	808 459
palgakulu	-29 988	597 223
Sotsiaalmaksukulu	-14 871	211 236
Muud ärikulud	+1 961	26 411
Ärikulud kokku	+71 317	3 005 472
Ärikasum(-kahjum)	-142 716	-226 023
Muud finantstulud ja -kulud	+1 070	146
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-141 646	-225 877
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-141 646	-225 877

Rahavoogude aruandes on kajastatud järgmised muudatused:

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<i>Muutus</i>	<i>Korrigeeritud 2004</i>
Puhaskasum	-141 646	-225 877
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	+665 040	776 454
Varude muutus	+161 154	2 536
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-694 275	-570 253
Kokku rahavood äritegevusest	-9 727	74 762
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	+9 727	-35 276
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	+9 727	27 181
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 9 720	68 573
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-9 720	134 833


 Juhatuse liige
 Mart Martinson

Tšokko
 Auditorteenused

260606
 13


28-03-2005

Omakapitali muutuste aruandes on kajastatud järgmised muudatused:

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	<i>Muutus</i>	<i>Korrigeeritud</i>
		<i>31.12.2004</i>
2004. aruandeperioodi puhaskasum	-141 646	-225 877
Jaotamata kasumi(-kahjumi)	-141 646	-311 560
saldo seisuga 31.12.2004		
Omakapitali saldo seisuga	-141 646	152 940
31.12.2004		



Juhatuse liige
Mart Martinson

Tuoko
Auditiorteenused

260606
14


2005.01.01

Lisa 1 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	6 513	8 560
Pangakonto Hansapangas	0	126 273
Raha ja pangakontod kokku	6 513	134 833

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	440 271	282 641
Nõuded emattevõtte vastu	350 658	26 002
Kokku	790 929	308 643

Lisa 3 Ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud	346 316	86 590
Tulevaste perioodide kulud	2776	32 222
Ettemaksed kokku	349 092	118 812

Lisa 4 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Lõpetamata tellimustööd	0	190 119
Ettemaksed tarnijatele	23 459	0
Varud kokku	23 459	190 119

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumuses	0	392 051	3 127	0	395 178
Akumuleeritud kulum	0	-153 393	-1 716	0	-155 109
Jääkmaksumus	0	238 658	1 411	0	240 069
2005.a toimunud muutused					
Perioodi jooksul soetatud	1 371 636	612 769	0	21 456	2 005 861
Parendused	293 033	0	0	0	293 033
Amortisatsioonikulu	-6 974	-144 697	-936	0	-152 607
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetusmaksumuses	1 664 669	1 004 820	3 127	21 456	2 694 072
Akumuleeritud kulum	-6 974	-298 090	-2 652	0	-307 716
Jääkmaksumus	1 657 696	706 730	475	21 456	2 386 356

Juhatusel liige
Mart Martinson

Tuokko
Auditiorteenused

2600 00
15

Lisa 6 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Tagasi-Intressi-määr makse tähtaeg
Kapitalirendi kohustus Hansa Liising AS	70 736	34 307	36 429	30.12.2007 6 kuu Euribor + 3,8%
Kapitalirendi kohustus Nordea Finance	380 522	76 883	303 639	30.05.2010 6 kuu Euribor + 4,28%
Arvelduskrediidi kohustus Kiili vald	14 855 11 571	14 855	11 571	4% aastas
Kokku	477 684	126 045	351 639	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

	31.12.2005	31.12.2004
Tarnijatele tasumata arved	316 779	225 399
Kohustused emattevõtte ees	250	2 537
Kokku	317 029	227 936

Lisa 8 Muud lühiajalised võlad

	31.12.2005	31.12.2004
Kohustus Kiili valla ees ¹	1 371 636	0
Loodusressursside ja saastetasu kohustus	353 340	282 897
Sihtfinantseerimiseks saadud vahendid	259 770	0
Kohustus Kiili Varahalduse SA ees	176	0
Muu kohustus	0	441
Kokku	1 984 922	283 338

¹ 30.11.2005 seisuga andis Kiili vald OÜ Kiili KVH-le üle trassid jääkväärtusega 1 371 636 krooni. 2006. a on planeeritud tasaarvestada kohustus ja hinnata see mitterahaliseks sissemakseks.

29.12.2005

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Erisoodustuste tulumaks	0	0	0	351
Sotsiaalmaks	0	58 492	0	31 612
Isiku tulumaks	0	34 024	0	19 031
Töötuskindlustus	0	1 133	0	1 312
Kogumispension	0	1 462	0	305
Käibemaks	0	88 971	0	16 911
Maksuviivised	0	992	0	0
Maksud kokku	0	185 074	0	69 522

Lisa 10 Viitvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Palgavõlg	55 445	31 265
Deponeeritud palk	4 183	4 183
Puhkusereserv	61 058	19 020
Viitvõlad kokku	120 686	54 468

Lisa 11 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital	429 000	355 000
Registreerimata osakapital	0	74 000
Reservid	35 500	35 500

Kiili vald tegi 2004. a. sissemakse osakapitali 74 000, mis suurendas osakapitali 429 000 kroonini. Sissekannne Äriregistris tehti 28.01.2005.a.

Lisa 12 Müügitulu

OÜ KIILI KVH müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Prügiteenuste müügitulu	658 543	331 531
Vee- ja kanalisatsiooni müügitulu	1 419 392	1 261 782
Muud teenustööd	1 683 891	1 186 015
Kokku	3 761 826	2 779 328

OÜ KIILI KVH müügitulu on saadud Eesti Vabariigist.

Juhatuse liige
Mart Martinson

Tõuko
Auditoriteenused AS

Lisa 13 Muu äritulu

	2005	2004
Omavoliliste veeühenduste eest trahvid	88 538	0
Muu tulu	183	121
Kokku	88 721	121

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Ehitustööd	464 897	0
Avariitöö	10 603	29 343
Plaanilised remonttööd	15 139	63 848
Vesi ja kanalisatsioon	23 264	35 170
Prügivedu	438 525	265 294
Materjalid	275 753	649 556
Kütus	140 300	63 588
Elekter	172 109	169 814
Paakautokulud	122 780	97 140
Muud teenused	110 375	146 386
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 773 745	1 520 139

Lisa 15 Tegevuskulud

	2005	2004
Kommunaalteenuste kulud	11 177	22 491
Kantseleikulud	21 064	36 906
Pangateenused	8 274	2 979
Väikevahendid	7 524	35 780
Sidevahendite kulud	38 942	49 637
Raamatupidamisteenus	94 000	14 500
Rendi- ja üürikulud	22 650	12 620
Lootusetult laekuvad arved	0	13 085
Reostusmaks	181 707	179 040
Muud halduskulud	278 117	191 523
Tegevuskulud kokku	663 455	558 561

Lisa 16 Kommertspant

Hansapanga kasuks on seatud pant ettevõtte vallasvarale summas 375 000 krooni kommertspandi registris 1. (esimesel) järjekohal 04.05.2005.a.

Juhatusel liige
Mart Martinson

Tuuko
Auditoriteenused

18

Lisa 17 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

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

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Kiili vald	16 591	1 121 062	22 668	259 110
Kiili valla allasutused	0	104 995	0	93 286
Kokku	16 591	1 226 057	22 668	352 396

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Kiili vald	342 881	26 002
Kiili valla allasutused	7 777	0
Lühiajalised nõuded kokku	350 658	26 002
(vaata lisa 2)		

	31.12.2005	31.12.2004
Kiili vald	250	14 108
Kohustused kokku	250	14 108

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

Juhatuselgi
Mart Martinson

Tuokko
Auditoriteenused

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS KIILI KVH OÜ OSANIKULE

Olen auditeerinud **KIILI KVH OÜ** (edaspidi "ettevõtte") 31. detsember 2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanne"), mille olen lisanud enda poolt identifitseerituna. Raamatupidamisaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamisaruande kohta.

Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtiva auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks põhjendatud kindlustundega otsustada, kas raamatupidamisaruanne on koostatud olulistes osades korrektselt. Auditi käigus kontrollitakse väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamisaruandes esitatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamisaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usun, et audit annab mulle põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamisaruanne seisuga 31. detsember 2005.a. kajastab kõigis olulistes osades õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust.

Tallinn, 26. juunil 2006.a.

Mai Palmipuu
Vannutatud audiitor

Originaalallkirjadega: osanikule
Äriregistrile



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

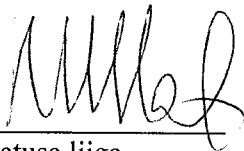
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi(-kahjumi) jääk	-311 560
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	119 400
Reservkapitali suurendamine	-7 400
Eelmiste perioodide kasumi(-kahjumi) jääk pärast 2005.a majandusaasta aruande kinnitamist	-199 560

20.03.2006

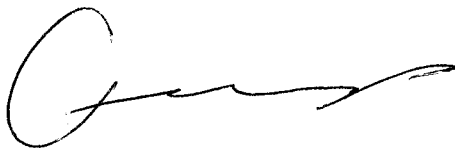
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele

OÜ KIILI KVH 2005.a majandusaasta aruande kinnitas omanik, Kiili Vallavalitus

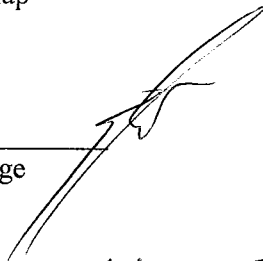
“...” 2006.a. korraldusega nr.



Juhatuse liige
Mart Martinson



Nõukogu liige
Andres Õunap



Nõukogu liige
Sergei Kivi



Nõukogu liige
Lauri Peterson



Nõukogu liige
Taavi Tikenberg



Juhatuse liige
Mart Martinson

23-03-2005

OSANIKE NIMEKIRI Kiili KVH OÜ 2005. a majandusaasta aruandele

Kuulub 100%-selt Kiili vallale, reg. nr. 75020983



Juhatuse liige
Mart Martinson