

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Kiili Varahalduse Sihtasutus

registrikood: 90008614

tänavatalu nimi, Nabala tee 2A

maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

telefon: +372 6082512

e-posti aadress: info@kiilivarahaldus.ee

veebilehe aadress: www.kiilivarahaldus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Kasutusrent	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Võlad tarnijatele	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18
Lisa 14 Annetused ja toetused	18
Lisa 15 Tulu ettevõtlusest	19
Lisa 16 Muud tulud	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud kulud	21
Lisa 20 Intressikulud	21
Lisa 21 Seotud osapooled	21

Kiili Varahalduse Sihtasutus
Tegevusaruanne 2013. a.

Sissejuhatus

Kiili Varahalduse Sihtasutus on asutatud 2004. a. Kiili Vallavolikogu poolt. Sihtasutuse sihtkapital koosneb ühest Kiili vallavalitsusele kuuluvast osast, mille nimiväärtus on 639 eurot.

Sihtasutuse põhitegevusalaks on Kiili valla haridus, kultuuri-, sotsiaal-, ja spordirajatiste ning tehnilise infrastruktuuri rajamine. Sihtasutus majandab ja renoveerib talle kuuluvaid või haldamisel olevaid ehitisi ja muud vara, samuti osutab korrashoiu- ja tootlusteenuseid.

Kiili Varahalduse SA haldusala suurimaks objektiks on 2005. aastal valminud Kiili Gümnaasium koos spordihoonekompleksiga.

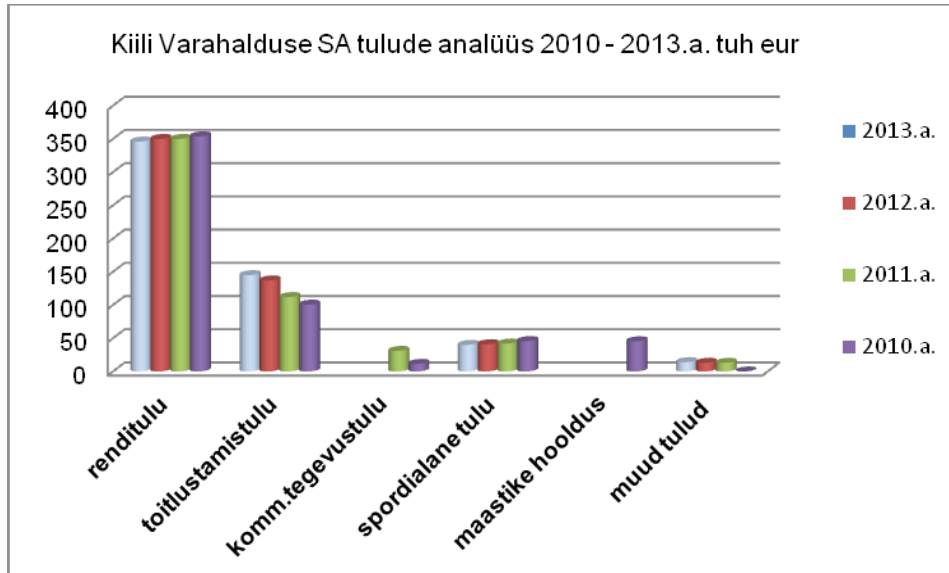
Alates 2007. aastast valmis Kiili Varahalduse SA tellimisel koostöös Kiili vallavalitsusega Kiili Lasteaed, kus on 8 lasteaiarühma. Alates 2009. a. on Rae valla Uuesalu külas kohandatud ruumid ja tingimused kahe lasteaiarühma jaoks. Kiili alevi keskus Lasteaia tn 26 on renoveeritud väike kahekordne hoone neljale lasteaiarühmale. 2013. a. sügisest võeti rendile moodulmaja, täiendava lasteaiarühma tarbeks.

Lisaks eelpoolnimetatud objektidele on Kiili Varahalduse SA hallatavateks objektideks Kiili Rahvamaja ja Kiili Raamatukogu.

Tulud, kulud

Kiili Varahalduse Sihtasutuse 2013. a. tegevustulud moodustasid 1,16 mln eurot, sh kaupade ja teenuste realisatsioonist laekus 545,1 tuhat eurot.

Põhiline osa tegevustuludest laekus Kiili Gümnaasiumi ja Kiili Lasteaia rendist. Võrreldes eelneva perioodiga kasvasid tootlusteenuste tulud 8,1 tuh eurot. Käive kasvas seoses sööjate arvu kasvuga nii koolis kui lasteaias.



Toetusi laekus kokku 609,8 tuh eurot, millest sihtfinantseeritud toetused moodustasid 437,0 tuhat eurot ja halduskulude katteks 172,8 tuh eurot. Sihtfinantseeritud toetusi tegevuskuludeks laekus 140,4 tuhat eurot. Antud toetuste abiga tootlustati nii Kiili Gümnaasiumi kui Kiili Lasteaeda. Valdav enamus laekumistest tuli Kiili vallavalitsuselt.

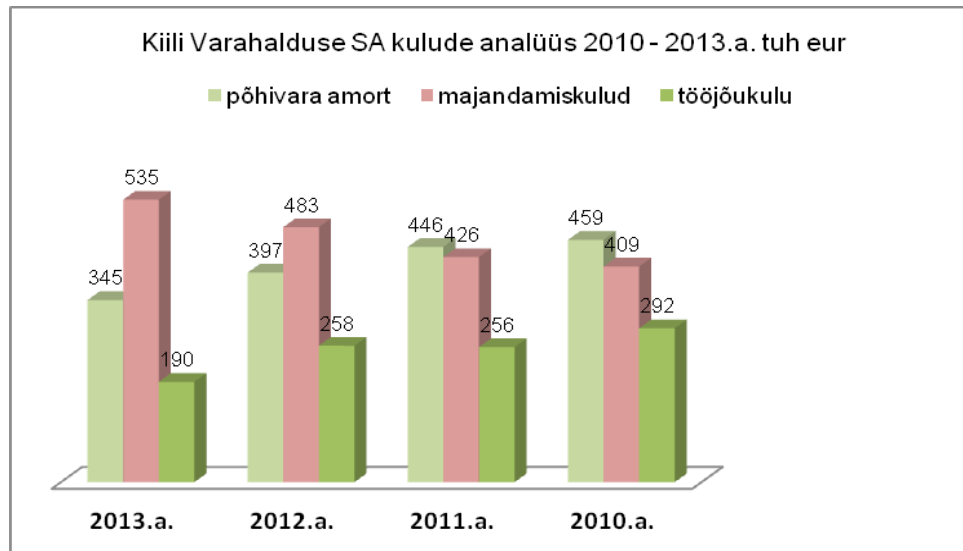
Sihtfinantseeringuid põhivara soetuseks laekus kokku 296,5 tuhat eurot, millest 252,1 tuhat eurot laekus Kiili vallavalitsuselt, 25,7 tuhat eurot EAS-lt ja 18,7 tuhat eurot Rahandusministeeriumilt.

Olulisemad põhivara soetused Kiili vallavalitsuse laekumistest:

- valmis Kiili gümnaasiumi juurdeehitus koos sisustusega, kokku 242,2 tuhat eurot;
- paigaldati ja kohaldati ühe lasteaia rühma tarbeks moodulmaja. Uue mööbli maksumus 6,5 tuhat eurot;
- Kiili lasteaia peamaja vooluvõimuse suurendamiseks kulus 3,4 tuhat eurot.

Rahandusministeeriumi laekumistest ehitati välja Kiili gümnaasiumi poiste tööõpetusklassi aspiratsioonisüsteem.

Kiili Varahalduse SA majandusaasta aruandeperioodi tegevuskulud moodustasid 1,07 mln eurot.



2013. a. lihtsustati Kiili Varahalduse SA kulubaasi vähendamiseks ettevõtte struktuuri, mille tulemusena kahanesid tööjõukulud 26,4 %.

Seoses teenuste ja kaupade hindade kallinemisega ning laste arvu kasvuga (nii koolis kui lasteaias) suurenesid võrreldes eelmise perioodiga majandamiskulud. Kõige enam kasvasid elektri-, korrashoiu-, toiduainete- ja sõidukite remondikulud. Kokku suudeti hoida soojusenergia ja infokulude osas.

Sihtasutuse finantskulud moodustasid 34,1 tuhat eurot, millest põhiosa tuli tasuda laenuintresside katteks. Võrreldes 2012. aastaga vähenes intressikulu 49,3 tuhat eurot, seda eeskätt euribori languse arvelt.

Aruandeperioodi tulem oli 56,7 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud kahel eelneval majandusaastal on välja toodud alljärgnevas tabelis:

	31.12.2013	31.12.2012
Tegevustulukus (%)	4,88	11,6
Varade tootlus ROA (%)	0,44	1,22
Omakapitali tootlus ROE (%)	0,69	1,98
Käibevara käibekordaja	0,09	0,11
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,22	0,97
Finantsstabiilsus (%)	64,04	61,96

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tegevustulukus (%) = (kasum/tegevustulu)*100
ROA (%) = aruandeaasta tulem/varad kokku *100
ROE (%) = aruandeperioodi tulem / omakapital *100
Käibevara käibekordaja= tegevustulu/käibevara
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) 0 käibevara/lühiajalised kohustused
Finantsstabiilsus = omakapital/ varad kokku *100

Olulisemad keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Kiili Varahalduse SA koostöös kohaliku omavalitsusega püüdis oma tegevusega arendada ja parandada eeskätt Kiili vallarahva hariduse, kultuuri ja sportimise võimalusi. Oma teenuseid pakuti ka väljapoole valda. Tehti koostööd mitmete tunnustatud spordi- ja tantsuklubidega.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse kokku 281,6 tuhat eurot, mis on 127,7 tuhat eurot rohkem kui eelneval perioodil. Kiili Gümnaasiumile tehti juurdeehitus, mille käigus valmis neli uut klassiruumi. Kooli tööõpetusklassis ehitati välja tsentraalne aspiratsioonisüsteem.

Sügisel paigaldati ühe lasteaia rühma tarbeks moodulmaja, mis sisustati uue mööbliga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgneva majandusaasta eesmärgiks on tagada kvaliteetne haldus- ja toitlustusteenus. Kõigil objektidel tuleb järjepidevalt hoida korras olemasolevad ruumid ja seadmed.

Kiili Gümnaasiumis planeeritakse uuendada köögiseadmeid ja garderoobi sisustust.

/digiallkiri/

Assar-Asso Kalvet
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129 901	68 982	2
Nõuded ja ettemaksed	444 346	415 730	3
Varud	5 866	2 878	5
Kokku käibevara	580 113	487 590	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	4 099 055	4 507 771	3
Materiaalne põhivara	8 116 941	8 180 025	7
Kokku põhivara	12 215 996	12 687 796	
Kokku varad	12 796 109	13 175 386	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	408 510	398 482	9
Võlad ja ettemaksed	67 731	79 135	10
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	25 926	
Kokku lühiajalised kohustused	476 241	503 543	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 099 055	4 507 771	9
Kokku pikaajalised kohustused	4 099 055	4 507 771	9
Kokku kohustused	4 575 296	5 011 314	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 163 433	8 002 094	
Aruandeaasta tulem	56 741	161 339	
Kokku netovara	8 220 813	8 164 072	
Kokku kohustused ja netovara	12 796 109	13 175 386	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	609 830	850 032	14
Tulu ettevõtlusest	545 140	540 731	15
Muud tulud	7 392	5	16
Kokku tulud	1 162 362	1 390 768	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-535 254	-483 271	17
Tööjõukulud	-189 765	-258 450	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-344 728	-396 579	7
Muud kulud	-1 790	-7 695	19
Kokku kulud	-1 071 537	-1 145 995	
Põhitegevuse tulem	90 825	244 773	
Intressikulud	-34 154	-83 472	20
Muud finantstulud ja -kulud	70	38	
Aruandeaasta tulem	56 741	161 339	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	90 825	244 773	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	344 728	396 579	7
Muud korrigeerimised	-296 542	-154 180	
Kokku korrigeerimised	48 186	242 399	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 588	5 308	
Varude muutus	-2 988	1 010	5
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-37 275	1 751	
Kokku rahavood põhitegevusest	80 160	495 241	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-281 644	-118 706	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	695 230	120 638	
Laekunud intressid	70	37	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	413 656	1 969	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-398 688	-375 617	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-633	
Makstud intressid	-34 209	-85 669	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-432 897	-461 919	
Kokku rahavood	60 919	35 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 982	33 691	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	60 919	35 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 901	68 982	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	639	3 095 841	3 096 480
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		4 906 253	4 906 253
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	639	8 002 094	8 002 733
Aruandeaasta tulem		161 339	161 339
31.12.2012	639	8 163 433	8 164 072
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	639	8 163 433	8 164 072
Aruandeaasta tulem		56 741	56 741
31.12.2013	639	8 220 174	8 220 813

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kiili Varahalduse SA 2013.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kiili Varahaldus SA kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud tulemiaruanne skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Riigi raamatupidamise üldeeskirjast Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“. Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem bilansikuupäevast arvestatuna.

Vigade korrigeerimine

Materiaalse põhivara lisa 7 on korrigeeritud ehituse ja lõpetamata projekti osas 6250 euro võrra, kuna 2012.a. lõpus alustati Kiili Gümnaasiumi juurdeehituse projekteerimistöödega ja need kulutused pidid olema real lõpetamata projektid.

Raha

Bilansis kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Aruanne on koostatud konsolideerimata aruandena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse 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. Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. 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 seotud transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust 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. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. 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. Juhul, kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Vara, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alla 2000 euro kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse

arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	25 aastat
Seadmed	5 aastat
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Finantskohustused

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

Annetused ja toetused

Varade sihtfinantseerimisega kajastatakse saadud toetusi, mida tuleb kasutada teataud kindla projekti finantseerimiseks.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Sihtfinantseerimise korral põhivara soetamiseks võetakse vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimine aga kajastatakse samal ajal tuluna.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehingutega 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse volikogu ja valitsuse liikmeid ning asutuse juhid, kellele on antud õigused iseseisvalt lepinguid sõlmida, juhatuse liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju alla olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Kiili Varahalduse SA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Kiili vald – omanik
- Kiili valla tütarettevõtte
- tegev ja kõrgem juhtorgan
- eelpoolloetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 783	7 693
Arvelduskontod	127 118	61 289
Kokku raha	129 901	68 982

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	14 662	14 662			4
Ostjatelt laekumata arved	14 662	14 662			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 897	20 897			6
Muud nõuded	4 099 332	277	2 185 312	1 913 743	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	408 510	408 510			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 543 401	444 346	2 185 312	1 913 743	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	16 073	16 073			3
Ostjatelt laekumata arved	16 073	16 073			3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 175	1 175			5
Muud nõuded	4 507 771		2 118 199	2 389 572	
Saamata põhivara sihtfinantseerimine	398 482	398 482			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 923 501	415 730	2 118 199	2 389 572	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	14 662	16 074	3
Nõuded emaeettevõtte ja tema tütarettevõtte vastu	1 145	2 096	
Muud lühiajalised nõuded	0	0	
Ostjate laekumata arved	13 517	13 978	
Kokku nõuded ostjate vastu	14 662	16 074	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	4 742	1 704
Müügiks ostetud kaubad	1 124	1 174
Kokku varud	5 866	2 878

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		66		74
Käibemaks			567	
Üksikisiku tulumaks		1 984		2 573
Sotsiaalmaks		4 168		5 515
Kohustuslik kogumispension		160		259
Töötuskindlustusmaksed		275		547
Ettemaksukonto jääk	20 897		608	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 897	6 653	1 175	8 968

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 367 273	8 021 470	292 015	553 924	1 380	1 380	10 236 062
Akumuleeritud kulum		-1 050 080	-271 282	-491 999			-1 813 361
Jääkmaksumus	1 367 273	6 971 390	20 733	61 925	1 380	1 380	8 422 701
Ostud ja parendused		88 695	5 500	19 916	39 792	39 792	153 903
Amortisatsioonikulu		-322 667	-15 904	-54 354			-392 925
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-1 104	-2 550			-3 654
Ümberklassifitseerimised		34 922			-34 922	-34 922	
31.12.2012							
Soetusmaksumus	1 367 273	8 145 087	296 411	571 290	6 250	6 250	10 386 311
Akumuleeritud kulum		-1 372 747	-287 186	-546 353			-2 206 286
Jääkmaksumus	1 367 273	6 772 340	9 225	24 937	6 250	6 250	8 180 025
Ostud ja parendused		29 840	3 074	20 865	227 865	227 865	281 644
Amortisatsioonikulu		-328 226	-3 079	-9 050			-340 355
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-951	-3 422			-4 373
Ümberklassifitseerimised		234 115			-234 115	-234 115	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 367 273	8 409 042	298 535	587 823			10 662 673
Akumuleeritud kulum		-1 700 973	-290 266	-554 493			-2 545 732
Jääkmaksumus	1 367 273	6 708 069	8 269	33 330			8 116 941

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	345 788	349 704
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	5 946 587	5 978 888
Kokku	5 946 587	5 978 888

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	21 369	23 020

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping 05-234947-JI-1	1 509 313	186 433	1 027 219	295 661	0,78	EUR	14.03.2021
Leping 07-135403-JI-1	334 885	38 863	225 799	70 223	0,84	EUR	30.04.2021
Leping 07-206551-JI-1	54 997	6 351	29 237	19 409	1,28	EUR	14.03.2021
Leping 2006044382	2 608 370	176 863	903 057	1 528 450	0,69	EUR	28.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	4 507 565	408 510	2 185 312	1 913 743			
Laenukohustused kokku	4 507 565	408 510	2 185 312	1 913 743			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping 05-234947-JI-1	1 689 239	179 925	1 001 974	507 340	0,72	EUR	14.03.2021
Leping 07-135403-JI-1	371 877	36 994	206 888	127 995	1,04	EUR	30.04.2021
Leping 07-206551-JI-1	61 004	6 007	35 587	19 410	1,22	EUR	14.03.2021
Leping 2006044382	2 784 133	175 556	873 750	1 734 827	0,70	EUR	28.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	4 906 253	398 482	2 118 199	2 389 572			
Laenukohustused kokku	4 906 253	398 482	2 118 199	2 389 572			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	5 946 587	5 174 115
Kokku	5 946 587	5 174 115

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	36 842	36 842			11
Võlad töövõtjatele	22 980	22 980			12
Maksuvõlad	6 653	6 653			6
Muud võlad	990	990			
Intressivõlad	990	990			
Saadud ettemaksed	266	266			
Tulevaste perioodide tulud	266	266			
Kokku võlad ja ettemaksed	67 731	67 731			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	42 166	42 166			12
Võlad töövõtjatele	25 582	25 582			11
Maksuvõlad	8 968	8 968			5
Muud võlad	2 419	2 419			
Intressivõlad	1 045	1 045			
Muud viitvõlad	1 374	1 374			
Kokku võlad ja ettemaksed	79 135	79 135			

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Tarnijatele tasumata kuluarved	34 005	40 293	
Võlad emaaettevõtjale ja teistele konsoliseerimisgrupi ettevõtetele	2 837	1 874	
Kokku võlad tarnijatele	36 842	42 167	10

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	16 391	20 977	
Puhkusetasude kohustus	6 589	4 605	
Kokku võlad töövõtjatele	22 980	25 582	10

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	31.12.2013	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kodumaine sihtfinantseerimine	118 982	296 542	415 524	
Välisabi soetus	41 906		41 906	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	160 888	296 542	457 430	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kodumaine sihtfinantseerimine	108 792	138 650	247 442	
Välismaine sihtfinantseerimine	3 695	1 800	5 495	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	112 487	140 450	252 937	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	273 375	436 992	710 367	

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kodumaine sihtfinantseerimine	296 542	118 982	
Välisabi toetus		41 906	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	296 542	160 888	14
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kodumaine sihtfinantseerimine	138 650	108 792	
Välismaine sihtfinantseerimine	1 800	3 695	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	140 450	112 487	14

Lisa 14 Annetused ja toetused (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	140 450	112 487	13
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	296 542	160 888	13
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	172 838	576 657	
Kokku annetused ja toetused	609 830	850 032	
sh eraldi riigelarvest	44 477	0	
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	584 076	803 930	

Annetused ja toetused laekusid alljärgnevalt:

Sihtfinantseerimine tegevuskulude katteks laekus kokku 140450 eurot, sh kohalikust omavalitsusest 134117 eurot, Töötukassalt 740 eurot, PRIA-st piimatoetuseks

3523 eurot, peretoetusteks 797 eurot, Kiili Lasteaia õueala fondi tarbeks 1273 eurot.

Põhivara soetuseks laekus kokku 296542 eurot, millest 252065 eurot laekus kohalikust omavalitsuses, 25754 EAS-st ja 18723 Rahandusministeerimist.

Kiili vallavalitsuselt laekus 2013.a. jooksul muu avalik-õiguslike juriidiliste isikute vahelise toetusena 172838 eurot.

Lisa 15 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Renditulu mitteiluruumidelt	345 787	349 704
Tulu toitlustamisest	144 649	136 498
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulu	376	1 169
Tulu spordi- ja puhkealasest tegevusest	40 177	41 060
Rahvamaja tasulised teenused	1 906	2 111
Muud tulud	12 245	10 189
Kokku tulu ettevõtlusest	545 140	540 731

Lisa 16 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud avalik-õiguslikele juriidiliste isikute vahelised toetused		
Muud	7 392	5
Kokku muud tulud	7 392	5

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-21 369	-14 710
Energia	-185 962	-165 783
Elektrienergia	-84 005	-55 439
Soojusenergia	-101 957	-110 344
Mitmesugused bürookulud	-400	-430
Koolituskulud	-1 204	-1 243
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-700	-161
Sideteenused	-9 038	-10 599
Pangateenused	-972	-1 133
Auditi tasu	-680	-640
Korrashoiu- ja remondimaterjalid	-49 708	-32 538
Korrashoiuteenused	-36 489	-39 996
Vee- ja kanalisatsiooniteenused	-25 255	-23 126
Valveteenused	-3 057	-9 290
Kindlustuskulud	-3 680	-3 915
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogiakulud	-3 680	-8 478
Inventar ja selle tarvikud	-16 865	-10 630
Toiduainete ja toitlustusteenuste kulud	-145 278	-132 527
Kütusekulud	-4 148	-4 962
Sõidukite remondi- ja hoolduskulu	-12 220	-3 233
Sõidukite rendikulu	-4 219	-7 192
Raamatupidamisteenuse soetus	-2 250	-325
Muud	-8 080	-12 360
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-535 254	-483 271

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-141 433	-192 653
Sotsiaalmaksud	-46 500	-63 330
Töötuskindlustuskulu	-1 832	-2 467
Kokku tööjõukulud	-189 765	-258 450
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	17	20

Lisa 19 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-399
Mitmesugused muud ärikulud	-1 790	-588
Käibemaks	0	-6 708
Kokku muud kulud	-1 790	-7 695

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-34 154	-83 472
Kokku intressikulud	-34 154	-83 472

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 113		2 096	1 874
Sidusettevõtjad	32	2 837		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36	1 632	12	424

2013	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	618	359 696
Sidusettevõtjad	24 395	49
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		406

2012	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed		363 730
Sidusettevõtjad	22 221	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		213

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	13 540	16 737
Isikliku sõiduauto hüvitis	796	1 212

Kiili vallavalitsuselt laekusid 2013.a alljärgnevad toetused:

Toetused tegevuskulude katteks

134 117 eurot

Tegevustoetused põhivara soetuseks

252 065 eurot

Muud avalike juriidiliste isikute vahelised toetused

172 838 eurot

Kokku: 559 020 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2014

Kiili Varahalduse Sihtasutus (registrikood: 90008614) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASSAR-ASSO KALVET	Juhatuse liige	26.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Kiili Varahalduse Sihtasutus nõukogule

Oleme auditeerinud Kiili Varahalduse Sihtasutus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, tulemiaruanne, netovara 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 7 kuni 22, 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 omandamiseks 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 Kiili Varahalduse Sihtasutus 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

26.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Kiili Varahalduse Sihtasutus (registrikood: 90008614) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	26.05.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 682512
E-posti aadress	info@kiilivarahaldus.ee
Veebilehe aadress	www.kiilivarahaldus.ee