

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Kiili Varahalduse Sihtasutus**registrikood: 90008614**

tänava/talu nimi, Nabala tee 2A

maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75401

telefon: +372 682512

e-posti aadress: anu.altmets@kiilivarahaldus.ee;
info@kiilivarahaldus.ee

veebilehe aadress: www.kiilivarahaldus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Saadud ettemaksed	16
Lisa 15 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17
Lisa 16 Annetused ja toetused	17
Lisa 17 Tulu ettevõtlusest	18
Lisa 18 Muud tulud	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud kulud	20
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 23 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Kiili Varahalduse Sihtasutus on asutatud 2004. aastal Kiili Vallavolikogu poolt. Sihtasutuse põhitegevusalaks on Kiili valla haridus-, kultuuri-, sotsiaal- ja spordiehitiste ning tehnilise infrastruktuuri rajamine ja rahastamine, sihtasutusele kuuluvate või tema kasutuses ja haldamisel olevate ehitiste ja muu vara majandamine ja rekonstrueerimine ning korrashoiu- ja tootlustusteenused.

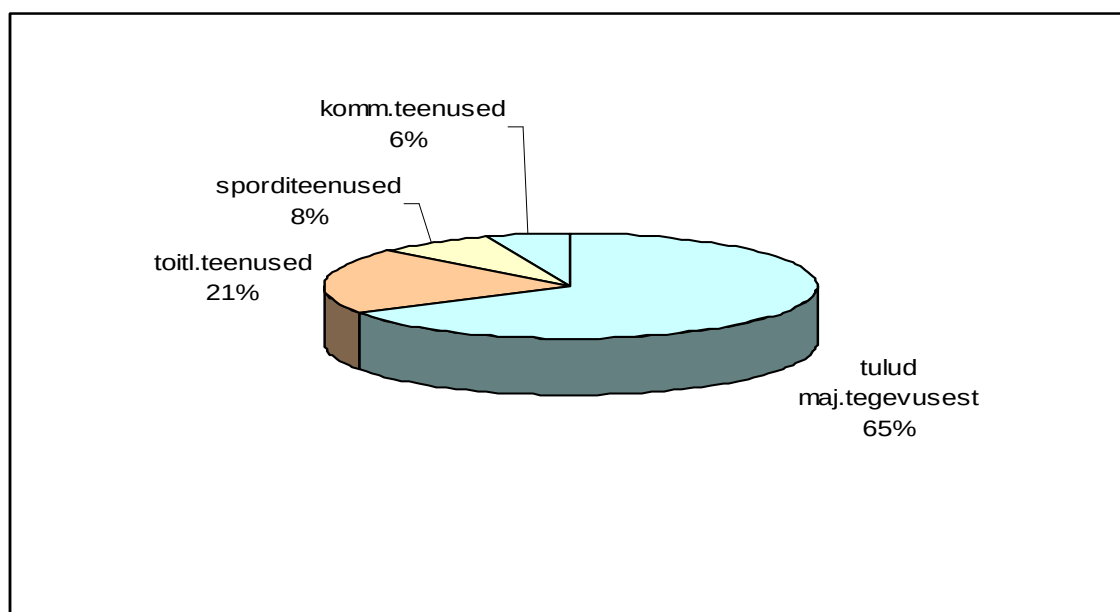
Kiili Varahalduse SA haldusala suurimaks objektiks on Kiili Gümnaasium koos spordikompleksiga. Alates 2007.a sügisest valmis sihtasutuse tellimusel koostöös Kiili vallavalitsusega Kiili Lasteaed. Lasteaias on kasutusel 8 lasteaiaühikut. Koos Kiili valla arenguga on olnud jätkuvalt vajadus uute lasteaiaühikute järele. Täiendavalt on kohandatud ruumid ja tingimused kahe lasteaiaühiku jaoks Kiili valla Uuesalu külas ja kahe lasteaiaühiku jaoks Kiili Noortekeskuses.

Kiili Varahalduse SA hallatavateks objektideks on ka Kiili Rahvamaja ja Kiili Raamatukogu.

Sihtasutuse sihtkapital koosneb ühest Kiili vallale kuuluvast osast, mille väärtus on 639 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

2011.aastal moodustas Kiili Varahalduse SA tegevustulud 1,34 mln eurot. Kaupade ja teenuste realiseerimise osas laekus tulu 547,8 tuhat eurot, mis jagunes alljärgnevalt:



Toetusi laekus 787,4 tuhat eurot, millest sihtfinantseeritud toetused moodustasid 26,5% ja tegevustoetused halduskulude katteks moodustasid 73,5 %.

Põhiosa toetustest moodustas mittesihotstarbeline toetus, mis oli Kiili vallavalitsuse tegevustoetus Kiili Varahalduse SA-le erinevate objektide majandamiseks. Kokku laekus 578,8 tuhat eurot, mis objektide lõikes jagunes alljärgnevalt:

Gümnaasium	Spordihoone	Lasteaed	Raamatukogu	Rahvamaja	Noortekeskus koos lasteaia filiaaliga	Kokku
272,5	42,2	197,9	21,2	27,4	17,6	578,8

Sihtfinantseeringuid laekus kokku 208,6 tuh eurot, millest välismaise sihtfinantseerimise vahendamine põhivara soetuseks moodustas 24,6 tuh eurot.

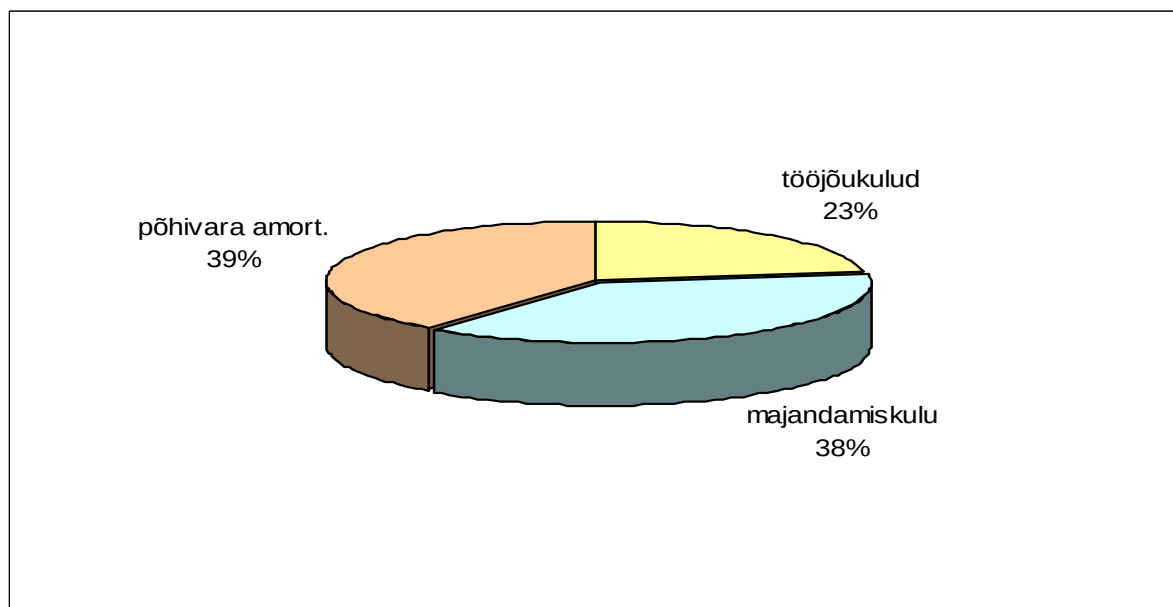
Sihtfinantseeringud tegevuskuludeks ja põhivara soetuseks laekusid peamiselt Kiili Noortekeskuse hoone rekonstrueerimiskulude katteks, kus teostati üldehitustöid, uuendati hoone ette parklat ja ehitati aed. Hoone alumisel korrusel viidi lõpuni tegevused, mis olid vaja teha korda täiendavalt lasteaiarühma tööks.

Kiili Gümnaasiumis rahastati sadeveeprojekt ja valmistati puidust radiaatori kaitsmed.

Kiili Lasteaias teostati katuse- ja siseviimistlustöid.

Kiili valla keskusesse ehitati lastele üldkasutatav mänguväljak.

Kiili Varahalduse SA majandusaasta aruandeperioodi tegevuskulud moodustasid 1,13 mln eurot. Kulud jagunesid alljärgnevalt:



Sihtasutuse finantskulud moodustasid 0,11 tuhat eurot, millest põhiosa tuli tasuda laenuintresside katteks.

Aruandeperioodi tulem oli 98,3 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	31.12.2011	31.12.2010
Tegevustulude kasv /- vähenemine(%)	2,01	-11,51
Puhasrentaablus (%)	7,36	4,31
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,13	0,06
Varade tootlus ROA (%)	1,16	0,64
Omakapitali tootlus ROE (%)	3,17	1,89
Käibevara käibekordaja	21,61	45,36
Finantsstabiilsus(%)	36,5	34,19

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tegevustulu kasv (%) = (tegevustulu 2011 – tegevustulu 2010)/ tegevustulu 2010 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhastulu/ tegevustulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = aruandeaasta tulem / varad kokku * 100

ROE (%) = aruandeperioodi tulem/ omakapital * 100

Käibevara käibekordaja = tegevustulu / käibevara

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-, sportimise võimalusi. Oma teenuseid pakuti ka väljapoole valda. Tehti koostööd mitmete spordi- ja tantsuklubidega.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse kokku 125,5 tuh eurot. Suuremateks investeeringuteks olid Kiili Noortekeskuse I korruse üldehitustööd lasteaiarühmade tegevuseks. Noortekeskuse ümber ehitati aed ja seati korda parkla.

Kiili valla keskusesse rajati lastele kaasaegne mänguväljak. Põhilise osa kuludest võttis enda kanda Rahandusministeerium, kes toetas välisabi kaasfinantseerimisega selle objekti kulusid 90 % osas. Kiili Lasteaias teostati katuse renoveerimise ja osade rühmaruumide korrashoiutöid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgneva majandusaasta eesmärgiks on muuta oma tegevus veelgi efektiivsemaks. Loodame leida uusi kliente, kellele osutada mitmesuguseid vaba aja veetmise hüvesid ja teenuseid. Endiselt püüame leida rahastamisvõimalusi mitmesugustest fondidest, et muuta kauniks ja meeldivaks puhkealaks Kiili pargiala, et teostada ventilatsiooni ja elektrikilbi paigaldustöid Kiili Rahvamajas.

Plaanis on alustada Kiili Gümnaasiumis loodusainete labori ja garderoobi ümberehitust.

Kiili Noortekeskuse II korrus tuleb ümber ehitada kaheks lasteaiarühmaks. Hoone kõrvale tuleb rajada mänguväljak ja laiendada aeda, kus lastel oleks turvaline ja hea mängida.

2012.a. tuleb taaskäivitada pagaritöökoja tegevus. Koos sellega tuleb laiendada toitlustusteenuste mahtu ja parandada toodete kvaliteeti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	33 691	1 014	15 915	2
Nõuded ja ettemaksed	24 211	23 138	3 205	3
Varud	3 888	4 708	12 704	6
Kokku käibevara	61 790	28 860	31 824	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	8 422 701	8 740 913	9 085 031	7
Kokku põhivara	8 422 701	8 740 913	9 085 031	
Kokku varad	8 484 491	8 769 773	9 116 855	
Kohustused ja netovara				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	370 346	385 067	412 394	10
Võlad ja ettemaksed	105 508	107 318	107 623	11
Kokku lühiajalised kohustused	475 854	492 385	520 017	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	4 912 157	5 279 171	5 655 077	10
Kokku pikaajalised kohustused	4 912 157	5 279 171	5 655 077	
Kokku kohustused	5 388 011	5 771 556	6 175 094	
Netovara				
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	639	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 997 578	2 941 122	2 799 401	
Aruandeaasta tulem	98 263	56 456	141 721	
Kokku netovara	3 096 480	2 998 217	2 941 761	
Kokku kohustused ja netovara	8 484 491	8 769 773	9 116 855	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	787 380	751 770	16
Tulu ettevõtlusest	547 758	557 174	17
Muud tulud	126	44	18
Kokku tulud	1 335 264	1 308 988	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-426 257	-408 532	19
Tööjõukulud	-255 752	-291 485	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-445 697	-459 082	
Muud kulud	-1 332	-4 639	21
Kokku kulud	-1 129 038	-1 163 738	
Põhitegevuse tulem	206 226	145 250	
Finantstulud ja -kulud	-107 963	-88 794	22
Aruandeaasta tulem	98 263	56 456	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	206 226	145 250	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	445 697	459 082	7
Muud korrigeerimised	-114 225	-9 441	
Kokku korrigeerimised	331 472	449 641	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	582	-10 556	
Varude muutus	819	-1 503	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 230	-10 284	
Kokku rahavood põhitegevusest	536 869	572 548	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-127 760	-114 964	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	112 845	0	
Laekunud intressid	15	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 900	-114 953	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-361 743	-358 533	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-19 018	-25 187	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-973	-9 527	
Makstud intressid	-107 558	-88 096	22
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	9 441	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-594	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-489 292	-472 496	
Kokku rahavood	32 677	-14 901	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 014	15 915	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 677	-14 901	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 691	1 014	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	639	2 941 122	2 941 761
Aruandeaasta tulem		56 456	56 456
31.12.2010	639	2 997 578	2 998 217
Aruandeaasta tulem		98 263	98 263
31.12.2011	639	3 095 841	3 096 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kiili Varahalduse Sihtasutuse 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kiili Varahalduse SA kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Riigi raamatupidamise üldeeskirjast, EV Raamatupidamise seadusest ning Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pangakontodel.

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 vähendamisena. Kõiki muid nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 EUR-i

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	25 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Transpordivahendid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidel on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead.

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

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 EUR-i kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-lt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Bilansivälised varad:

Kiili Varahalduse SA-l oli 31. detsembri 2011.a. seisuga bilansiväliselt vara 65 484 EUR-i väärtuses. Vara hulka kuuluvad esemed, mille on Kiili Gümnaasium tasuta üle andnud Kiili Varahalduse SA-le (tiseripingid, videoprojektorid, jalgrattahoidjad, ajakirjade riilid) ja väikevahendid, mis on soetamisel otse tegevuskuludeks kantud (mitmesugused jõu- ja spordisaali vahendid, köögitarvikud, tööriistad, mööbliesemed jt.).

Finantskohustused

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

Annetused ja toetused

Varade sihtfinantseerimisega kajastatakse saadud toetusi, mida tuleb kasutada teatud kindla projekti finantseerimiseks. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjades tehtud muudatust kajastatakse alates 2007.aastast vastavat sihtfinantseerimist tuluna põhivara soetamisega samas perioodis.

Sihtotstarbeline tulu tegevuskuludeks kajastatakse samas perioodis, millal leiab aset sihtotstarbeline kulu.

Maksustamine

Bilansis kajastatakse maksuvõlad, mis on veel üle kandmata Maksuametile. Tavaliselt kajastatakse siin ka tasumata maksuviiviseid (intresse) ja maksutrahve, mis on aruandeaastal kuludesse kantud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- * Kiili vald - omanik
- * Kiili valla tütarettevõtte
- * tegev ja kõrgem juhtkond
- * eelpoolloetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tegevustulud koosnevad kaupade ja teenuste müügist saadud tuludest ning laekunud toetustest. Tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamise ja kaupade müügiga kaasnevaid kulutusi.

Kulud

Kuludid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistele perioodide(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 345	14
Arvelduskontod	32 346	1 000
Kokku raha	33 691	1 014

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	22 087	22 743
Ostjatelt laekumata arved	22 087	22 743
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25	0
Ettemaksed	2 099	395
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 211	23 138

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	22 087	22 743
Nõuded ematervõtte ja tema tütaratervõtte vastu	1 440	3 264
Muud lühiajalised nõuded	468	395
Ostjate laekumata arved	20 179	19 084
Kokku nõuded ostjate vastu	22 087	22 743

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				498
Käibemaks		1 772		919
Üksikisiku tulumaks		3 182		4 378
Sotsiaalmaks		6 502		8 523
Kohustuslik kogumispension		712		886
Töötuskindlustusmaksed		170		159
Ettemaksukonto jääk	25			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	12 338	0	15 363

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 735	3 340
Müügiks ostetud kaubad	1 153	1 368
Kokku varud	3 888	4 708

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010							
Soetusmaksumus	1 367 273	7 914 078	287 698	540 272			10 109 321
Akumuleeritud kulum		-731 545	-251 894	-384 969			-1 368 408
Jääkmaksumus	1 367 273	7 182 533	35 804	155 303			8 740 913
Ostud ja parendused		107 393	4 317	14 395	1 380	1 380	127 485
Amortisatsioonikulu		-318 535	-19 388	-107 030			-444 953
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-744			-744
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 367 273	8 021 471	292 015	553 923	1 380	1 380	10 236 062
Akumuleeritud kulum		-1 050 080	-271 282	-491 999			-1 813 361
Jääkmaksumus	1 367 273	6 971 391	20 733	61 924	1 380	1 380	8 422 701

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	634	634		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 606	973	633	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	454	1 150
Kokku	454	1 150

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	350 442	353 926
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	7 175 153	7 142 863
Muud varad	-929 816	-643 586
Kokku	6 245 337	6 499 277

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	6 701	2 999

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Leping 05-234947-JI-1	1 862 704	173 467	966 995	722 242	2,40	EUR	14.03.2021
Leping 07-135403-JI-1	407 036	35 158	204 596	167 282	2,42	EUR	30.04.2021
Leping 07-206551-JI-1	66 677	5 673	33 663	27 341	2,90	EUR	14.03.2021
Leping 2006044382	2 945 452	155 414	846 809	1 943 229	1,36	EUR	28.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	5 281 869	369 712	2 052 063	2 860 094			
Kapitalirendikohustused kokku	634	634					
Laenukohustused kokku	5 282 503	370 346	2 052 063	2 860 094			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Leping 08-31911-KN	19 018	19 018			7,45	EUR	12.03.2010
Lühiajalised laenud kokku	19 018	19 018					
Pikaajalised laenud							
Leping 05-234947-JI-1	2 030 294	167 588	933 059	929 647	1,65	EUR	14.03.2021
Leping 07-135403-JI-1	440 558	33 522	194 698	212 338	2,42	EUR	30.04.2021
Leping 2006044382	72 053	5 376	31 834	34 843	2,90	EUR	14.03.2021
Leping 2006044382	3 100 709	158 590	1 410 410	1 531 709	1,36	EUR	28.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	5 643 614	365 076	2 570 001	2 708 537			
Kapitalirendikohustused kokku	1 606	973	633				
Laenukohustused kokku	5 664 238	385 067	2 570 634	2 708 537			

Laenu tagatis ja panditud vara.

Kiili Gümnaasiumi rekonstrueerimiseks ja Kiili Lasteaia ehitamiseks võetud pikaajalise investeerimislaenu (vt lisa 8) tagatised on alljärgnevad:

1. Swedbank AS-i kasuks on seatud hüpoteek summaga 2 556 466 eurot kinnistule nimetusega „Kooli” katastritunnusega 30401:001:0895, mis asub

Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal (registriosa nr 92712) 1.(esimesel) järjekohal.

2. SEB Eesti Ühispaniga kasuks on seatud hüpoteek järgmistele lepingu esemetele:

a) lepingu ese I on Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal asuv kinnistu katastri- tunnusega 30401:001:1028, pindalaga 86308 m2 (registriosa nr 9375102)1.

(esimesel) järjekohal.

b) lepingu ese II on Kiili vallas Kiili alevikus asuv kinnistu nimetusega "Kooli 7A", katastritunnusega 30401:001:0085, pindalaga 2061 m2 (registri-osa nr 3832902) 1. (esimesel) järjekohal.

c) lepingu ese III on Kiili vallas Kiili alevikus asuv kinnistu nimetusega „Kooli 7”, katastritunnusega 40401:001:0086, pindalaga 1709 m2 registriosa nr 3833302) 1. (simesel) järjekohal.

3. Laenude tagatiseks on Kiili Vallavalitsuse varaliste õiguste pant.

4. Kiili Lasteaia hoone aadressiga Kiili vald, Kiili alevik, Kool 9 ja Kiili Gümnaasiumi hoone aadressiga Kiili vald, Kiili alevik, Kooli 2 otsene valdus on üle antud Kiili Varahalduse

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	36 020	32 298
Võlad töövõtjatele	27 415	30 593
Maksuvõlad	12 338	15 363
Muud võlad	3 332	2 822
Intressivõlad	3 243	2 822
Muud viitvõlad	89	0
Saadud ettemaksed	26 403	26 242
Kokku võlad ja ettemaksed	105 508	107 318

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata kuluarved	34 282	30 335
Võlad emaaettevõtjale ja teistele konsoliseerimisgrupi ettevõtetele	1 738	1 963
Kokku võlad tarnijatele	36 020	32 298

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	20 669	20 643
Puhkusetasude kohustus	6 746	9 950
Kokku võlad töövõtjatele	27 415	30 593

Lisa 14 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Toetuseks saadud ettemaksed	25 926	25 926
Ostjate ettemaksed	477	316
Kokku saadud ettemaksed	26 403	26 242

Lisa 15 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Netomeetod

	2011	2010
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Kodumaine sihtfinantseerimine	89 901	9 441
Välismaine sihtfinantseerimine	18 355	
Välismaise sihtfinantseerimise vahendamine	1 656	
Välismaise sihtfinantseerimise kaasfinantseerimine	4 589	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	114 501	9 441
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kodumaine sihtfinantseerimine	92 279	162 784
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	92 279	162 784
Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine		
Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine	1 816	4 628
Kokku põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine	1 816	4 628
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	208 596	176 853

Lisa 16 Annetused ja toetused (eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	94 095	167 413
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	114 501	9 441
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	578 784	574 916
Kokku annetused ja toetused	787 380	751 770
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	759 738	740 309

Lisa 17 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Renditulu mitteeluruumidelt	350 442	353 926
Tulu toitlustamisest	112 168	100 629
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulu	30 519	56 841
Tulu spordi- ja puhkealasest tegevusest	41 656	43 709
Rahvamaja tasulised teenused	1 065	2 069
Muud tulud	11 908	0
Kokku tulu ettevõtlusest	547 758	557 174

Lisa 18 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	126	44
Kokku muud tulud	126	44

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	-123 844	-115 547
Elektrienergia	-48 007	-39 826
Soojusenergia	-75 837	-75 721
Mitmesugused bürookulud	-663	-1 341
Koolituskulud	-938	-1 361
Sideteenused	-10 017	-9 481
Pangateenused	-895	-977
Arvestus- ja auditeerimisteenused	-1 599	-11 580
Korrashoiu- ja remondimaterjalid	-32 321	-31 518
Korrashoiuteenused	-53 512	-16 188
Remondikulud	-450	-20 541
Vee- ja kanalistasiooniteenused	-18 076	-18 815
Valveteenused	-7 953	-5 522
Kindlustuskulud	-3 429	-4 130
Ruumide üüri- ja rendikulud	-14 710	-14 710
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogiakulud	-14 285	-16 337
Inventar ja selle tarvikud	-2 968	-12 276
Toiduainete ja toidlustusteenuste kulud	-123 389	-100 247
Kütusekulud	-4 882	-7 064
Sõidukite remondi- ja hoolduskulu	-1 322	-3 097
Sõidukite rendikulu	-7 614	-8 946
Muud	-3 390	-8 854
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-426 257	-408 532

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-190 736	-217 342
Sotsiaalmaksud	-62 569	-71 458
Töötuskindlustuskulu	-2 447	-2 685
Kokku tööjõukulud	-255 752	-291 485
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	21	23

Lisa 21 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-790	-4 633
Mitmesugused muud ärikulud	-542	-6
Kokku muud kulud	-1 332	-4 639

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	11	11
Muud intressitulud	11	11
Intressikulud	-107 978	-86 948
Intressikulu laenu delt	-107 667	-86 142
Intressikulu kapitalirendilt	-311	-806
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4	-594
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 263
Kokku finantstulud ja -kulud	-107 963	-88 794

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kiili vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed		0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19	1 260	14	198
Konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttes	1 440	1 738	3 264	1 963

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	100	319	0	279
Konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	17 685	389 706	18 506	400 683

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	15 336	21 871
Isikliku sõiduauto hüvitis	1 307	1 493

Aruande digitaalallkirjad

Kiili Varahalduse Sihtasutus (registrikood: 90008614) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU ALTMETS	Juhatuse liige	31.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SA Kiili Varahalduse nõukogule

Oleme auditeerinud SA Kiili Varahalduse raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, tulemiaruanne, netovara 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 6 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 SA Kiili Varahalduse finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja järgides Riigi raamatupidamise üldeeskirja.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et et seisuga 31. detsember 2011 ületasid asutuse lühiajalised kohustused tema käibevarasid 414 064 euro võrra. Nimetatud asjaolu võib tekitada ebakindlust asutuse suutlikkuse osas oma tegevust jätkata.

Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

OÜ AMC Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Tallinn

31.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Kiili Varahalduse Sihtasutus (registrikood: 90008614) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	31.05.2012

Sidevahendid

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