

Kiili Varahalduse SA

Majandusaasta aruanne 2010

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	1.jaanuar 2010
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2010
Ärinimi:	Kiili Varahalduse SA
Äriregistri kood:	90008614
Juriidiline aadress:	Nabala tee 2A Kiili alevik 75401 Harjumaa
Postiaadress:	Kooli 2 Kiili alevik 75401 Harjumaa
Telefon:	+372 679 9217
Fax:	+372 679 9226
Audiitor:	AMC Audit
E-mail:	info@kiilivarahaldus.ee
Kodulehekülg:	www.kiilivarahaldus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	6
Bilanss.....	6
Tulemiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Netovara muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 2. Raha.....	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad.....	12
Lisa 5. Varud.....	13
Lisa 6. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 7. Bilansiväline vara.....	13
Lisa 7. Kapitali- ja kasutusrendikohustused.....	14
Lisa 8. Laenu- ja krediidimaksekohustus.....	15
Lisa 9. Võlad tarnijatele.....	15
Lisa 10. Viitvõlad.....	16
Lisa 11. Muud pikaajalised võlad.....	16
Lisa 12. Sihtkapital.....	16
Lisa 13. Toetused.....	16
Lisa 14. Põhitegevuse tulu tegevusalade lõikes.....	17
Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud.....	17
Lisa 16. Laenu tagatis ja panditud vara.....	18
Lisa 17. Tööjõukulud.....	18
Lisa 18. Muud kulud.....	18
Lisa 19. Finantstulud ja –kulud.....	19
Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega.....	19
Audiitori järelootsus.....	21
Juhatuse liikme allkiri.....	22
Tegevusalade loetelu.....	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Kiili Varahalduse SA 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.

Sihtasutuse sihtkapital koosneb ühest Kiili vallale kuuluvast osast, mille väärtus on 10 000 krooni.

Tulud, kulud ja kasum

2010.aastal moodustas Kiili Varahalduse SA tegevustulud 20,5 mln krooni, millest kaupade ja teenuste realisatsioon osas laekus tulu 42,6% ja saadud toetuste osas 57,4%.

Sihtfinantseeringuid laekus kokku 11,8 mln krooni. Sihtfinantseeringud jagunesid alljärgnevalt:

Sihtfinantseeringud tegevuskuludeks		Sihtfinantseeringud põhivara soetuseks		Saadud mittesihotstarbeline finantseerimine	Kokku
kodumaine	välismaine	kodumaine		kodumaine	
2,5 mln	0,1 mln	0,2 mln		9,0 mln	11,8 mln

Põhiosa toetustest moodustas mittesihotstarbeline toetus, mis oli Kiili Vallavalitsuse tegevustoetus Kiili Varahalduse SA-le erinevate objektide majandamiseks. Objektide lõikes jagunes mittesihotstarbeline tegevustoetus alljärgnevalt:

Gümnaasium	Spordihoone	Lasteaed	Raamatukogu	Rahvamaja	Noortekeskus	Kokku
4,3 mln	0,7 mln	3,1 mln	0,3 mln	0,4 mln	2,2 mln	9,0 mln

Sihtfinantseeringud tegevuskuludeks ja põhivara soetuseks laekusid peamiselt Kiili Noortekeskuse hoone rekonstrueerimiskulude katteks, kus teostati katuse-, fassaadi-, küttesüsteemi- ja nõrkvoolutööd. Kiili Noortekeskuse hoones teostati ka ehituse sisetöid, mille käigus kohandati osa ruume lasteaiarühma tööks.

Kiili Lasteaias seati korda köök, kus hakati valmistama lasteaialastele toitu koha peal.

Aiandi objektile lammutati ja purustati endise aiandi varemed, puhastati territoorium ehitusjääkidest ja likvideeriti õlireostus.

Saarte raba objektile seati korda lõkkeplats, paigaldati välikamin, puude alus ja seati istumispingid.

Kiili Varahalduse SA majandusaasta aruandeperioodi tegevuskulud moodustasid 6,4 mln krooni, finantskulud 1,4 mln krooni. Aruandeperioodi tulem oli 0,9 mln krooni.

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

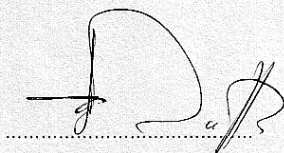
Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse kokku 1,8 mln krooni. Suuremateks investeeringuteks olid Kiili Noortekeskuse rekonstrueerimistööd. Kiili Gümnaasiumile soetati uut mööblit ja põrandakoristus-pesumasin. Kiili Lasteaeda paigaldati elektrilised praepann ja keedukatel ning soetati köögiviljatükeldaja.

Ettevõtluse Arendamise SA regionaalfondist laekus põhivarade soetuseks 405 655 kr.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Vaatamata 2011.a. eelarve mahu säilitamisele võrreldes 2010 aastaga püüame oma tegevust muuta 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 ning Kiili keskuse lastemänguväljak.

Valeri Kukk / nõukogu esimees



Bilanss (kroonides)**VARAD**

	Lisa nr	31.12.2010	31.12.2009
Käibevara			
Raha	2	15 872	249 023
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3	355 847	195 472
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			2 000
Muud lühiajalised nõuded	3	6 181	1 295
Kokku		377900	198 767
Varud			
Tooraine ja materjalid	5	52 260	34 894
Müügiks ostetud kaubad	5	21 404	15 256
Kokku	5	73 664	50 150
Käibevara kokku		451 564	497 940
Materiaalne põhivara	6		
Maa		21 393 175	21 400 832
Ehitised		112 382 216	115 746 640
Masinad ja seadmed		543 974	1 140 438
Muu materiaalne põhivara		2 446 205	3 861 929
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed			
Põhivarad kokku		136 765 570	142 149 839
Aktiva (varad) kokku		137 217 134	142 647 779
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	8,9	6 024 985	6 452 558
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	10	505 355	479 173
Võlad töövõtjale	11	478 678	515 248
Maksuvõlad (deklareeritud)		240 369	642 497
Muud võlad	11	49 115	47 018
Toetuseks saadud ettemaksed		405 655	
Kokku		1679 172	1 683 936
Lühiajalised kohustused kokku		7 704 157	8 136 494
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud ja kapitalirendikohustused	8,9	82 601 074	88 326 472
Muud pikaajalised võlad		0	156 252
Pikaajalised kohustused kokku		82 601 074	88 482 724
Kohustused kokku		90 305 231	96 619 218
Sihtkapital		10 000	10 000
Akumuleeritud ülejääk		46 018 562	43 801 104
Akumuleeritud tulem		883 341	2 217 457
Netovara kokku		46 911 903	46 028 561
Kokku passiva		137 217 134	142 647 779

Tulemiaruanne (kroonides)
(skeem 1)

	Lisa nr	2010	2009
Tegevustulud			
Kaupade ja teenuste müük		8 717 874	9 560 398
Saadud toetused	14	11 762 653	13 543 817
Muud tulud		690	40 425
Tegevustulud kokku		20 481 217	23 144 640
Tegevuskulud			
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	16	- 6 392 145	- 6 625 596
Tööjõukulud	18	- 4 560 744	- 4 868 343
palgakulud		- 3 400 653	- 3 362 504
sotsiaalmaksud		- 1 118 079	- 1 199 438
töötuskindlustusmaksed		- 42 012	- 36 401
Põhivara kulum	6	- 7 183 074	- 6 323 442
Muud ärikulud	19	- 72 591	- 144 252
Tegevuskulud kokku		- 18 208 554	- 17 961 633
Aruandeperioodi tegevustulem		2 272 663	5 183 007
Finantstulud- ja kulud			
intressikulud	20	- 1 380 023	- 2 955 829
muud finantstulud ja -kulud		- 9 299	-9 721
Kokku finantstulud ka -kulud		-1 389 322	- 2 965 550
Aruandeperioodi tulem ja siirded kokku		883 341	2 217 457

Rahavoogude aruanne (kroonides)

Rahavood põhitegevusest		2010	2009
	Lisa nr		
Aruandeaasta tulem		2 272 663	5 140 638
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	7 183 074	6 323 442
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	14	-147 717	-1 641 600
Nõuete ja ettemaksete muutus		-165 155	144 706
Varade muutus		-23 514	4 774
Muutus võlgades töövõtjatele		-36 570	- 74 873
Muutus võlgades hankijatele		26 182	- 743 307
Muutus maksukohustustes		-556 380	254 874
Muutus saadud toetuste ettemaksetes		405 655	0
Mitmesugused lühiajalised nõuded		198	-9 634
Kokku rahavood põhitegevusest		8 958 436	9 399 021
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-1 798 805	-2 402 730
Laekunud intressid ja muud finantstulud		173	248
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 798 632	- 2 402 482
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			
Saadud laenude tagasimaksed		-5 609 819	-5 114 468
Arvelduskrediidi muutus		-394 087	-288 563
Tagasi makstud kapitalirendikohustused		-149 066	-139 849
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	14	147 717	1 641 600
Makstud intressid		-1 378 402	-2 871 091
Makstud muud finantskulud		-9 299	-9 968
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-7 392 956	-6 782 339
Rahavood kokku		-233 152	214 200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		249 023	34 823
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-233 152	214 200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		15 871	249 023

Netovara muutuste aruanne (kroonides)

	Sihtkapital	Jaotamata tulem	Kokku
Netovara seisuga 31.12.2009	10 000	43 801 105	43 811 105
2009.a. tulem		2 217 457	2 217 457
Netovara seisuga 31.12.2010	10 000	46 018 562	46 028 562
2010.a. tulem		883 341	883 341
Netovara seisuga 31.12.2010	10 000	46 901 903	46 911 903

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid

Kiili Varahalduse SA 2010.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 Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Riigi raamatupidamise üldeeskirjast, EV Raamatupidamise seadusest ning Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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.

Muud nõuded

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 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.

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. Materiaalse põhivara gruppidel on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	25 aastat
Seadmed	5 aastat
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

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.

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 30 000 krooni kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-lt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kapitali ja kasutusrendid

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 lineaarselt kuluna.

Finanatskohustused

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

Rahalised 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.

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastab sihtasutus makstud summasid vastavalt nõude ja kohustusena.

Majanduskeskkonna ebakindlus

Kahjuks jätkub majanduse ebakindlus Ida Euroopas. Inflatsioon saab hoogu juurde ja majandusanalüütikute sõnul jätkub inflatsiooni tõus ka järgmisel aasta. Kiili Varahalduse SA tegevust mõjutavad otseselt toidukaupade ja energia hinna tõus ning laenuintresside kasv 2011.a.

Lisa 2 Raha

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	216	19 665
Pangakonto SEB Eesti Ühis pangas	15 656	229 358
Raha ja pangakontod kokku	15 872	249 023

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjate laekumata arved	298 597	161 018
Nõuded ematervõtte ja tema tütaratervõtte vastu	51 069	34 454
Muud lühiajalised nõuded	6 181	3 295
Kokku	355 847	198 767

Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		7 795		9 682
Käibemaks		14 386		78 665
Üksikisiku tulumaks		104 043		205 967
Sotsiaalmaks		211 640		444 440
Kohustuslik kogumispension		4 907		8 000
Töötuskindlustusmaksed		20 358		13 618
Maamaks				2 234
Muud maksuvõlad (intress)				36 143
Ettemaksukonto jääk			2 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		363 129		798 749

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	52 260	34 894
Müügiks ostetud kaubad	21 404	15 256
Kokku varud	73 664	50 150

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Maa hooned rajatised	Masinad seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitised	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2008	85 293 410	4 596 039	8 256 867	56 195 643	154 341 959
Akumuleeritud kulum	-2 792 912	-2 487 167	-2 991 329		- 8 271 408
Investeeringud					
põhivaras	2 192 420	68 498	141 812		2 402 730
Ümberklassifitseeritud					
lõpetamata					
projektidest				- 56 195 643	-56 195 643
Akumuleeritud kulum	-3 741 088	-1 036 932	-1 545 422		- 6 323 442
Ümberklassifitseerimine	56 195 643				56 195 643
Soetusmaksumus					
31.12.2009	143 681 473	4 664 537	8 398 679		156 744 689
Akumuleeritud kulum	-6 534 000	- 3 524 099	-4 536 751		-14 594 850
Investeeringud					
põhivaras	1 540 103	159 994	98 708		1 798 805
Väljalangemine jooksva					
aasta		-323 037	-43 962		- 366 999
Akumuleeritud kulum	-4 912 184	-685 230	-1 504 673		- 7 102 087
Akumuleeritud kulumi					
vähennemine seoses põhivara					
mahakandmisega		268 040	17 972		286 012
Soetusmaksumus 31.12.2010	145 221 576	4 501 494	8 453 425		158 176 495
Akumuleeritud kulum					
seisuga 31.12.2010	-11 446 184	- 3 941 289	-6 023 452		-21 410 925
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2010	133 775 392	560 205	2 429 973		136 765 570

Lisa 7. Bilansivälised varad

Kiili Varahalduse SA-l oli 31.detsembri 2010.a. seisuga bilansiväliselt vara 986 795 krooni väärtuses. Vara hulka kuuluvad esemed, mille on Kiili Gümnaasium tasuta üle andnud Kiili Varahalduse SA-le (tisleripingid, videoprojektorid, jalgrattahoidjad, ajakirjade riiulid) ja väikevahendid, mis on soetamisel otse tegevuskuludeks kantud (mitmesugused jõu- ja spordisaali vahendid, köögitarvikud, tööriistad, mööbliesemed jt.).

Lisa 8. Kapitali – ja kasutusrendikohustused

Ettevõtte rendib kapitalirendi tingimustes Kiili Gümnaasiumile kohviaparaadi.

Kapitalirendi tasumise kohustus seisuga 31.12.2010.a.

Maksetähtaeg kuni 1 aasta	15 225
1 – 5 aastat	9 911
	25 136

Kapitalirendile võetud põhivara varaliikide lõikes

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumuses seisuga 31.12.2009	54 000
Akumuleeritud kulum	36 000
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2010	18 000

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustes kaks transpordivahendit, HansaWord programmi ja Mobi V3 Basic läbipääsusüsteemi. Aruandeaastal kasutati kuludes kasutusrendi makseid summas 46 924 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt alljärgnevalt:

Kasutusrendi tasumise kohustus seisuga 31.12.2010.a.

Maksetähtaeg kuni 1 aasta	112 489
1 – 5 aastat	48 306
Kokku	160 795

Lisa 9. Laenu- ja krediidimaksekohustus

Tagasimakse tähtaeg						
	Saldo 31.12.2009	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	makse- tähtaeg	intressi- määr
Laenu- ja krediidimaksekohustus						
Swedbank						
Leping 05 - 234947 - JI- 1	34 297 806	2 530 632	14 091 183	17 675 991	14.03.2021	2,40%
Leping 07 - 135403 - JI- 1	7 392 508	499 272	2 900 329	3 992 907	30.04.2021	2,42%
Leping 07 - 206551 - JI- 1	1 206 962	79 574	471 268	656 120	14.03.2021	2,90%
Leping 08 - 31911 - KN	691 655	691 655			12.03.2009	7,45%
Swedbank kokku:	43 588 931	3 801 133	17 462 780	22 325 018		
Laenukohustus						
SEB Pangas						
Leping 2006044382	51 015 897	2 502 359	13 039 501	35 474 037	28.12.2026	1,36%
Kokku laenud	94 604 828	6 303 492	30 502 281	57 799 055		

Tagasimakse tähtaeg						
	Saldo 31.12.2010	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	makse- tähtaeg	intressi- määr
Laenu- ja krediidimaksekohustus						
Swedbank						
Leping 05 - 234947 - JI- 1	31 767 174	2 622 172	14 599 198	14 545 804	14.03.2021	1,65%
Leping 07 - 135403 - JI- 1	6 893 236	524 506	3 046 357	3 322 373	30.04.2021	2,42%
Leping 07 - 206551 - JI- 1	1 127 388	84 119	498 093	545 176	14.03.2021	2,90%
Leping 08 - 31911 - KN	297 569	297 569			12.03.2009	7,45%
Swedbank kokku:	40 085 367	3 528 366	18 143 648	18 413 353		
Laenukohustus						
SEB Pangas						
Leping 2006044382	48 515 556	2 481 394	22 068 126	23 966 036	28.12.2026	1,36%
Kokku laenud	88 600 923	6 009 760	40 211 774	42 379 389		

Lisa 10. Võlad tarnijatele

	31.12.2010	31.12.2009
Tarnijatele tasumata kuluarved	474 646	442 705
Tarnijatele tasumata soetamise eest	0	8 000
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	30 709	28 468
Kokku	505 355	479 173

Lisa 11. Viitvõlad

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlg	200 239	250 060
Arvestuslikud laenuintressid	44 163	42 369
Deklareerimata võlakohustus	122 760	189 384
Puhkusereserv	155 679	75 804
Viitvõlad kokku	522 841	557 617

Lisa 12. Muud pikaajalised võlad

	31.12.2010	31.12.2009
Ajatatud maksuvõlg	0	156 252
Muud pikaajalised võlad kokku	0	156 252

Lisa 13. Sihtkapital

	31.12.2010	31.12.2009
Sihtkapital	10 000	10 000

Kiili vald tegi 2004.a. sissemakse sihtkapitali 10 000 krooni, mis registreeriti Äriregistris 27.10.2004.a.

Lisa 14. Toetused

	31.12.2010	31.12.2009
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 619 436	11 902 217
sh kodumaine sihtfinantseerimine	2 547 029	
sh välismaine sihtfinantseerimine	61 345	
sh välismaine kaasfinantseerimine	11 062	
Kodumaine sihtfin. põhivara soetuseks	147 717	1 261 609
Välisabi teotus põhivara soetuseks		379 991
Saadud mittesihotstarbeline finantseerimine	8 995 500	
Aruandeaastal kasutatud sihtfinantseerimise summad	11 762 653	13 543 817

Lisa 15. Põhitegevuse tulu

Kiili Varahalduse SA põhitegevuse tulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	31 12 2010	31.12.2009
Renditulu mitteeluruumidelt	5 537 731	5 454 971
Tulu toitlustamisest	1 574 506	1 681 540
sh pagari- ja caterigteenused	86 784	84 405
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	889 373	1 714 564
Tulu spordi- ja puhkealasest tegevusest	683 897	709 323
Rahvamaja tasulised teenused	32 367	
Muud tulud	690	
Kokku	8 718 564	9 560 398

Kiili Varahalduse SA põhitegevuse tulu on saadud Eesti Vabariigist.

Lisa 16. Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2010	31.12.0.09
Bürootarbed	20 977	15 024
Sideteenused	148 353	149 268
Pangateenused	15 289	12 612
Arvestus- ja auditeerimisteenused	181 180	243 640
Koolituskulud	21 292	4 274
Muud administreerimiskulud	5 040	23 405
Korrashoiu-ja remondimaterjalid	493 150	516 344
Korrashoiuteenused	253 285	392 389
Remondikulu	321 389	187 367
Küte ja soojusenergia	1 184 791	1 095 335
Elekter	623 140	617 820
Vesi ja kanalisatsioon	294 405	259 715
Valveteenused	86 401	69 928
Kindlustus	64 623	57 822
Ruumide üür ja rent	230 160	231 460
Sõidukite rent	139 970	147 325
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	255 620	222 715
Inventar ja selle tarvikud	192 073	312 664
Toiduained ja toitlustusteenused	1 568 531	1 652 926
Reklaamikulud	8 333	4 830
Meditiini- ja hügieenitarbed	1 074	3 747
Kütus	110 530	58 479
Sõidukite remont ja hooldus	48 452	23 508
Eri- ja vormiriietuskulud	9 073	12 752
Spordikulud	6 449	902
Muud halduskulud	108 565	309 345
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 392 145	6 625 596

Lisa 17. 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 40 000 000 kr kinnistule nimetusega „Kooli” katastritunnusega 30401:001:0895, mis asub Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal (registriosa nr 92712) 1.(esimesel) järjekohal.
2. **SEB Eesti Ühispanga** kasuks on seatud hüpoteek järgmistele lepingu esemetele:
 - a) lepingu ese I on Kiili vallas Kiili alevikus Harjumaal asuv kinnistu katastritunnusega 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 (registriosa 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. (esimesel) järjekohal.
3. 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 SA-le.

Lisa 18. Tööjõukulud

	31.12.2010	31.12.2009
Palgakulud	3 400 653	3 632 505
Sotsiaalmaksud	1 118 079	1 199 438
Töötuskindlustuskulu	42 012	36 401
Kokku tööjõukulud	4 560 744	4 868 344
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	4 560 744	4 631 304
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	23	34

Lisa 19. Muud ärikulud

	31.12.2010	31.12.2009
Maksu- ja trahvikulud	72 497	111 859
Valuutakursikulud, muud kulud	94	32 393
Kokku muud kulud	72 591	144 252

Lisa 20. Finantstulud ja –kulud

	31.12.2010	31.12.2009
Intressitulu	173	0
Intressikulu laenudelt	- 1 303 668	- 2 873 089
Arvestuslikud laenuintressid	- 44 163	- 42 369
Kulu kapitalirendilt	- 12 612	- 18 030
Valuutakursikahjum	- 9 299	- 9 721
Intressikulu muudelt kohustustelt	- 19 753	- 22 341
Kokku finantstulud ja kulud	- 1 389 322	- 2 965 550

Lisa 21. Tehingud seotud osapooltega

Kiili Varahalduse SA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Kiili vald – omanik
- b) Kiili valla tütarettevõte
- c) tegev ja kõrgem juhtkond
- d) eelpoolloetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Kiili Varahalduse SA on müünud oma toodangut ning vahendanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	2010.a.		2009.a.	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Kiili vald	6 645	6 251 152	500	6 937 746
Kiili Vallaga seotud ettevõte	282 912	18 173	256 992	69 122
Kokku	289 557	6 269 325	257 492	7 006 868

Kiili Varahalduse SA on saanud Kiili vallalt toetusi sihtfinantseeringutena alljärgnevalt:

	2010	2009
Sihtfinantseeringud varade soetuseks	147 717	1 211 609
Sihtfinantseeringud tegevuskuludeks	2 440 097	11 845 381
Saadud mittesihotstarbeline finantseerimine	8 995 500	
Kokku	11 583 314	13 056 990

Kiili Varahalduse SA on aruandeaastal juhatuse ja nõukogu liikmetele arvestanud tööjõukulu 342 tuhat krooni ja autokompensatsiooni 23 tuhat krooni, millest tuli järgmisel majandusaastal välja maksta nõukogu liikmetele tasu 3 097 krooni.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete (vt lisa 3.) ja kohustuste (vt lisa 9) saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded			
Kiili Vallavalitsus	emaettevõtte	49 171	34 454
Kiili KVH OÜ	seotud ettevõtte	1 898	1 898
Kokku nõuded (vt ka lisa 3)		51 069	36 352
Kohustused			
Kiili Vallavalitsus	emaettevõtte	0	0
Kiili KVH OÜ	seotud ettevõtte	30 709	28 468
Kokku kohustused (vt ka lisa 9)		30 709	28 468



Raamatupidamis- ja audiitorteenused

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Kiili Varahalduse SA nõukogule

Oleme auditeerinud Kiili Varahalduse SA raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, 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 7 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja Riigi raamatupidamise üldeeskirjaga ning sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Kiili Varahalduse SA finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja Riigi raamatupidamise üldeeskirjaga.

Asjaolu, mis ei mõjuta arvamust

Lisamata märkust meie arvamusele, juhime tähelepanu, et seisuga 31. detsember 2010 ületasid asutuse lühiajalised kohustused tema käibevarasid 7 252 593 Eesti krooni võrra. Nimetatud asjaolu võib tekitada ebakindlust asutuse suutlikkuse osas oma tegevust jätkata.

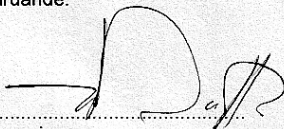
Vandeaudiitor: Merike Kiisk
Vandeaudiitori number: 117
Audiitorettevõtja nimi: OÜ AMC Audit
Audiitorettevõtja tegevusloa number: 34
Audiitorettevõtja asukoha aadress: Tallinn
Vandeaudiitori aruande kuupäev: 16.06.2011.



OÜ AMC AUDIT

Juhatusel liikme allkiri 2010.a. majandusaasta aruandele

Kiili Varahalduse SA tegevjuhtkond on koostanud 2010.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.



Nõukogu esimees
Valeri Kukk

Nõukogu on tegevjuhtkonna poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

Asutajate nimekiri Kiili Varahalduse SA 2010.a. majandusaasta aruandele

Kiili Varahalduse SA on asutatud Kiili Valla (äriregistri nr.75020983) poolt.

Tegevusalade loetelu

Aruandeperioodi 01.01.2010 – 31.12.2010.a.tegevusalad

	kood	summa
Renditulu mitteiluruumidelt	84121	5 537 731
Tulu laste toitlustamisest	56291	1 473 995
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulu	84124	178 879
Tulu spordi- ja puhkealasest tegevusest	84124	716 264
Tulu cateringteenuste osutamisest	56211	100 511
Tulu maastike hooldusest ja korrashoiust	81301	710 494
Kokku		8 717 874

Aruande elektroonilised kinnitused

Kiili Varahalduse Sihtasutus (registrikood: 90008614) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Anu Altmets	Juhatuse liige	05.07.2011

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6799220
Faks	+372 6799226
Faks	+372 6799226
E-posti aadress	anu.altmets@kiilivarahaldus.ee
Veebilehe aadress	www.kiilivarahaldus.ee