

Kiili Varahalduse SA

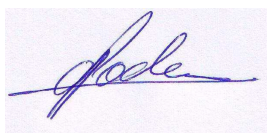
Majandusaasta aruanne 2009

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	1.jaanuar 2009
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2009
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
Juhatuse liikme deklaratsioon.....	6
Bilanss.....	7
Tulemiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Netovara muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	11
Lisa 2. Raha.....	13
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.....	13
Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad.....	13
Lisa 5. Varud.....	14
Lisa 6. Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 7. Kapitali- ja kasutusrendikohustused.....	15
Lisa 8. Laenu- ja krediidimaksekohustus.....	16
Lisa 9. Võlad tarnijatele.....	16
Lisa 10. Viitvõlad.....	17
Lisa 11. Muud pikaajalised võlad.....	17
Lisa 12. Sihtkapital.....	17
Lisa 13. Toetused.....	17
Lisa 14. Põhitegevuse tulu tegevusalade lõikes.....	17
Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud.....	18
Lisa 16. Laenu tagatis ja panditud vara.....	18
Lisa 17. Tööjõukulud.....	19
Lisa 18. Muud kulud.....	19
Lisa 19. Finantstulud ja –kulud.....	19
Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega.....	19
Tulemi jaotamise ettepanek.....	21
Audiitori järelootsus.....	22
Juhatuse liikme ja nõukogu liikmete allkirjad.....	23
Tegevusalade loetelu.....	24



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

2009.aastal moodustas Kiili Varahalduse SA tegevustulud 23,1 mln krooni, millest kaupade ja teenuste realisatsioon osas laekus tulu 41,6% ja saadud toetuste osas 58,4%.

Sihtfinantseeringuid laekus 13,5 mln krooni, millest finantseeringud tegevuskuludeks moodustasid 88% ja finantseeringuid põhivara soetuseks 12%. Põhivara soetusteks laekus välisabi 0,4 mln krooni. 2009.a. laekunud sihtfinantseeringute summadest rekonstrueeriti Kiili Rahvamaja hoonet, teostati Kiili Noortekeskuse siseruumide kapitaalremont. Uuesalu Lasteaias ehitati garderoob ja invakaldu. Kiili Lasteaias viidi lõpule parkla ehitus.

Kiili Varahalduse SA majandusaasta aruandeperioodi tegevuskulud moodustasid 6,6 mln krooni, finantskulud 2,9 mln krooni. Aruandeperioodi tulem oli 2,2 mln krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	31.12.2009	31.12.2008
Tegevustulude kasv /- vähenemine(%)	-6,6%	33,2%
Puhasrentaablus	9,7%	5,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,1%	0,1%
ROA (%)	4,5%	0,9%
ROE (%)	1,6%	3,1%
Käibevara käibekordaja	46,42	49,28

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tegevustulu kasv (%) = (tegevustulu 2009 – tegevustulu 2008) / tegevustulu 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhastulu / tegevustulu * 100

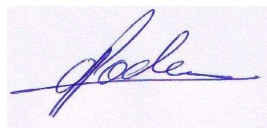
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

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

ROE (%) = aruandeperioodi tulem / netovara kokku * 100

Käibevara käibekordaja = tegevustulu / käibevara

Juhatuse liige
Gunnar Podnek



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.

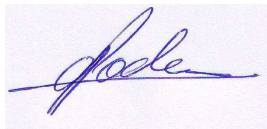
Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse kokku 2,4 mln krooni. Suuremateks investeeringuteks olid Kiili Lasteaia parkla väljaehitamine, Kiili Noortekeskuse siseruumide kapitaalremonttööde teostamine, Uuesalu Lasteaia parendustööd, Kiili Rahvamaja suure ja väikese saali renoveerimine ja endise raamatukoguruumide kohandamine vastavalt Kiili Kunstide Kooli nõuetele.

Ettevõtluse Arendamise SA-lt laekus põhivarade soetuseks 379 991 kr.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Vaatamata jätkuvale eelarve vähendamisele 2010.a. 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 välja arendada suusa- ja matkarada.



Gunnar Podnek / juhatuse liige

.....

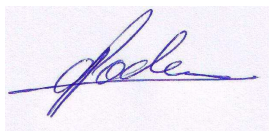
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 19 toodud Kiili Varahalduse SA raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Kiili Varahalduse SA on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Gunnar Podnek / juhatuse liige

Kiilis, 04. mail 2010.a.

Bilanss (kroonides)**VARAD**

Käibevara

Raha

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Muud lühiajalised nõuded

Kokku

Varud

Tooraine ja materjalid

Müügiks ostetud kaubad

Kokku

Käibevara kokku

Materiaalne põhivara

Maa

Ehitised

Masinad ja seadmed

Muu materiaalne põhivara

Lõpetamata ehitised ja ettemaksed

Põhivarad kokku**Aktiva (varad) kokku****Kohustused****Lühiajalised kohustused**Pikaajaliste laenukohustuste
tagasimaksed järgmisel perioodil

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

Võlad töövõtjale

Maksuvõlad

Muud võlad

Kokku

Lühiajalised kohustused kokku**Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised laenukohustused

Laenud ja kapitalirendikohustused

Muud pikaajalised võlad

Pikaajalised kohustused kokku**Kohustused kokku**

Sihtkapital

Akumuleeritud ülejääk

Akumuleeritud tuleml

Netovara kokku**Kokku passiva**

Lisa nr

31.12.2009**31.12.2008**

2

249 023

34 823

3

195 472

330 476

4

2 000

3

1 295

12 998

198 767

343 474

5

34 894

48 241

5

15 256

6 683

5

50 150

54 924

497 940**433221**

6

21 400 832

21 400 832

115 746 640

61 099 666

1 140 438

2 009 198

3 861 929

5 365 212

56 195 643

142 149 839**146 070 551****142 647 779****146 503 772**

7,8

6 452 558

5 955 344

9

479 173

1 222 480

10

515 248

590 121

4

642 497

543 875

10

47 018

14 282

1 683 936

2 370 758

8 136 494**8 326 102**

7,8

88 326 472

94 366 566

11

156 252

88 482 724**94 366 566****96 619 218****102 692 668**

10 000

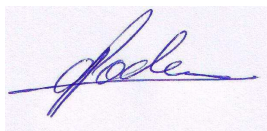
10 000

43 801 104

42 491 605

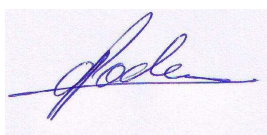
2 217 457

1 309 500

46 028 561**43 811 104****142 647 779****146 503 772**

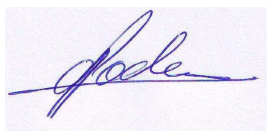
Tulemiaruanne (kroonides)
(skeem 1)

	Lisa nr	2009	2008
Tegevustulud			
Kaupade ja teenuste müük		9 560 398	15 321 054
Saadud toetused	13	13 543 817	9 417 331
Muud tulud		40 425	22
Tegevustulud kokku		23 144 640	24 738 407
Tegevuskulud			
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	15	- 6 625 596	- 7 156 036
Tööjõukulud	17	- 4 868 343	- 5 776 474
palgakulud		- 3 632 504	- 4 340 375
sotsiaalmaksud		- 1 199 438	- 1 424 131
töötuskindlustusmaksed		- 36 401	- 11 968
Põhivara kulum	6	- 6 323 442	- 4 965 434
Muud ärikulud	18	- 144 252	- 30 382
Tegevuskulud kokku		- 17 961 633	- 17 928 326
Aruandeperioodi tegevustulem		5 183 007	6 810 081
Finantstulud- ja kulud			
intressikulud	19	- 2 955 829	- 5 486 964
Muud finantstulud ja -kulud		- 9 721	-13 617
Kokku finantstulud ka -kulud		-2 965 550	- 5 500 581
Aruandeperioodi tulem ja siirded kokku		2 217 457	1 309 500



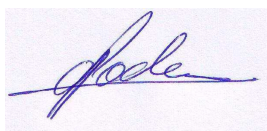
Rahavoogude aruanne (kroonides)

Rahavood põhitegevusest		2009	2008
	Lisa nr		
Aruandeaasta tulem		5 183 007	6 810 081
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	6 323 442	4 965 434
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	13	-1 641 600	- 2 486 479
Nõuete ja ettemaksete muutus		144 706	35 260
Varade muutus		4 774	- 20 625
Muutus võlgades töövõtjatele		- 74 873	39 049
Muutus võlgades hankijatele		- 743 307	-5 037 923
Muutus maksukohustustes		254 874	299 082
Muutus muudes saadud ettemaksetes		-9 634	-13 927
Kokku rahavood põhitegevusest		9 441 390	4 589 952
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-2 402 730	-3 215 815
Laekunud intressid ja muud finantstulud		248	1 314
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 2 402 482	- 3 214 501
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud			4 590 992
Saadud laenude tagasimaksed		-5 114 468	-4 336 045
Arvelduskrediidi muutus		-288 563	980218
Tagasi makstud kapitalirendikohustused		-139 849	- 131 268
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	13	1 641 600	2 486 479
Makstud intressid		-2 913 460	-5 486 965
Makstud muud finantskulud		-9 968	-14930
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-6 824 708	-1 911 519
Rahavood kokku		214 200	- 536 068
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		34 823	570 891
Raha ja raha ekvivalentide muutus		214 200	- 536 068
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		249 023	34 823



Netovara muutuste aruanne (kroonides)

	Sihtkapital	Jaotamata tulem	Kokku
Netovara seisuga 31.12.2007	10 000	42 491 604	42 501 604
2008.a. tulem		1 309 500	1 309 500
Netovara seisuga 31.12.2008	10 000	43 801 104	43 811 104
2009.a. tulem		2 217 457	2 217 457
Netovara seisuga 31.12.2009	10 000	46 018 561	46 028 561



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1.****Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid**

Kiili Varahalduse SA 2009.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

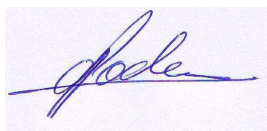
Kõiki muid nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

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 tööõudlust 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.

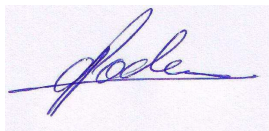
Finantskohustused

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

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

2007.aastal alanud ning tänaseni jätkuv ülemaailmne rahanduskriis on põhjustanud madalama likviidsuse taseme majanduses. Eestis on alanud majanduse langus koos sellest tulenevate tagajärgedega, mis on mõjutanud ning võib jätkuvalt mõjutada negatiivselt ettevõtte tegevuse tulemuslikkust. Arvestatdes majanduse ebakindlust, võib majanduskeskkonna edasiste muutuste mõju ettevõttele muuta oluliselt juhataja tänases situatsioonis antud hinnangut.

Lisa 2 Raha

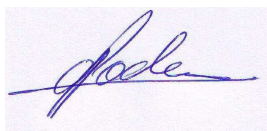
	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	19 665	32 530
Pangakonto SEB Eesti Ühispangas	229 358	2 293
Raha ja pangakontod kokku	249 023	34 823

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjate laekumata arved	161 018	279 721
Nõuded emaettevõtte ja tema tütarettevõtte vastu	34 454	50 755
Maksude ettemaksed	2 000	
Muud lühiajalised nõuded	1 295	12 998
Kokku	198 767	343 474

Lisa 4. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		9 682		
Käibemaks		78 665		115 805
Üksikisiku tulumaks		205 967		143 601
Sotsiaalmaks		444 440		268 520
Kohustuslik kogumispension		8 000		9 633
Töötuskindlustusmaksed		13 618		6 316
Maamaks		2 234		
Muud maksuvõlad (intress)		36 143		
Ettemaksukonto jääk	2 000			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 000	798 749		543 875

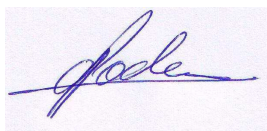


Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	34 894	48 241
Müügiks ostetud kaubad	15 256	6 683
Kokku varud	50 150	54 924

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Maa hooned rajatised	Masinad seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitised	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2007	83 645 703	4 303 649	7 023 574	56 153 218	151 126 144
Akumuleeritud kulum	- 269 307	-1 481 776	-1 554 891		-3 305 974
<i>Soetused ja parendused</i>					
Investeeringud					
põhivaras	1 647 707	292 390	1 233 293	42 425	3 215 815
Akumuleeritud kulum	-2 523 605	-1 005 391	- 1 436 438		-4 965 434
Jääkmaksumus					
seisuga					
31.12.2008	82 500 498	2 108 872	5 265 538	56 195 643	146 070 551
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	143 681 473	4 664 537	8 398 679		156 744 689
31.12.2009					
Akumuleeritud kulum					
Seisuga 31.12.2009	-6 534 000	- 3 524 099	-4 536 751		-14 594 850
Jääkmaksumus	137 147 473	1 140 438	3 861 928		142 149 839
seisuga 31.12.2009					



Lisa 7. Kapitalirendikohustused

Ettevõtte rendib kapitalirendi tingimustes traktori ja kohviaparaadi.

Kapitalirendi tasumise kohustus seisuga 31.12.2009.a.

Maksetähtaeg kuni 1 aasta	149 066
1 – 5 aastat	25 136
	174 202

Kapitalirendile võetud põhivara varaliikide lõikes

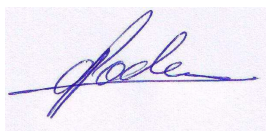
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumuses seisuga 31.12.2008	491 383	54 000	545 383
Akumuleeritud kulum	106 470	14 400	120 870
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2008	384 913	39 600	424 513
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2008	384 913	39 600	424 513
Akumuleeritud kulum 2009.a.	98 280	10 800	109 080
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2009	286 633	28 800	315 433

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 31.12.2009.a.

Maksetähtaeg kuni 1 aasta	143 875
1 – 5 aastat	223 849
Kokku	367 724



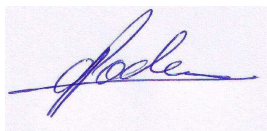
Lisa 8. Laenu- ja krediidimaksekohustus

Tagasimakse tähtaeg						
	Saldo 31.12.2008	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	makse- tähtaeg	intressi- määr
Laenu- ja krediidimaksekohustus						
Swedbank						
Leping 05 - 234947 - JI- 1	36 740 102	2 442 298	10 682 190	23 615 614	14.03.2021	3,77%
Leping 07 - 135403 - JI- 1	7 867 759	475 251	2 152 716	5 239 792	30.04.2021	5,67%
Leping 07 - 206551 - JI- 1	1 282 732	75 274	346 438	861 020	14.03.2021	4,27%
Leping 08 - 31911 - KN	980 218	980 218			12.03.2009	7,45%
Swedbank kokku:	46 870 811	3 973 041	13 181 344	29 716 426		
Laenukohustus						
SEB Pangas						
Leping 2006044382	53 137 047	1 842 457	8 203 862	43 090 728	28.12.2026	4,219%
Kokku laenud	100 007 858	5 815 498	21 385 206	72 807 154		
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		

Lisa 9. Võlad tarnijatele

	31.12.2009	31.12.2008
Tarnijatele tasumata kuluarved	442 705	1 093 869
Tarnijatele tasumata soetamise eest	8 000	59 000
Võlad emaettevõtjale ja teistele		
Konsolideerimisgrupi ettevõtetele	28 468	69 611
Kokku	479 173	1 222 480

Juhatuses liige
Gunnar Podnek



Lisa 10. Viitvõlad

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlg	250 060	258 350
Arvestuslikud laenuintressid	42 369	
Deklareerimata võlakohustus	189 384	183 446
Puhkusereserv	75 804	148 325
Viitvõlad kokku	557 617	590 121

Lisa 11. Muud pikaajalised võlad

	31.12.2009	31.12.2008
Ajatatud maksuvõlg	156 252	
Muud pikaajalised võlad kokku	156 252	

Lisa 12. Sihtkapital

	31.12.2009	31.12.2008
Sihtkapital	10 000	10 000

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

Lisa 13. Toetused

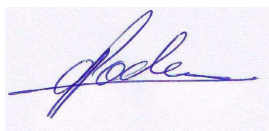
	31 12 2009	31.12.2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 902 217	6 877 106
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	1 261 609	2 486 479
Välisabi teotus põhivara soetuseks	379 991	
Toetused tegevuskulude katteks		53 746
Aruandeaastal kasutatud sihtfinantseerimise summad	13 543 817	9 417 331

Lisa 14. Põhitegevuse tulu

Kiili Varahalduse SA põhitegevuse tulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	31 12 2009	31.12.2008
Renditulu mitteeluruumidelt	5 453 221	11 890 215
Tulu laste toitlustamisest	1 597 135	1 983 997
Elamu- ja kommunaltegevuse tulud	1714 564	97 740
Tulu spordi- ja puhkealasest tegevusest	709 323	516 201
Pagari- ja cateringteenused	84 405	340 020
Nõupidamised ja messid	1 750	82 286
Muud tulud, kindlustushüvitised		410 595
Kokku	9 560 398	15 321 054

Kiili Varahalduse SA põhitegevuse tulu on saadud Eesti Vabariigist.



Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud

	31.12.2009	31.12.2008
Bürootarbed	15 024	21 807
Sideteenused	149 268	169 365
Pangateenused	12 612	16 772
Arvestus- ja auditeerimisteenused	243 640	142 185
Koolituskulud	4 274	114 642
Muud administreerimiskulud	23 405	21 798
Korrashoiu-ja remondimaterjalid	516 344	1 263 089
Korrashoiuteenused	392 389	181 381
Remondikulu	187 367	30 604
Küte ja soojusenergia	1 095 335	1 404 498
Elekter	617 820	758 283
Vesi ja kanalisatsioon	259 715	287 945
Valveteenused	69 928	122 565
Kindlustus	57 822	73 626
Ruumide üür ja rent	231 460	62 114
Sõidukite rent	147 325	135 664
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	222 715	103 059
Inventar ja selle tarvikud	312 664	134 761
Toiduained ja toitlustusteenused	1 652 926	1 649 986
Reklaamikulud	4 830	103 256
Meditisiini- ja hügieenitarbed	3 747	27 953
Kütus	58 479	55 720
Muud halduskulud	346 507	274 965
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 625 596	7 156 038

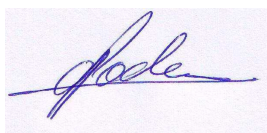
Lisa 16. Laenu tagatis ja panditud vara.

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 17. Tööjõukulud

	31.12.2009	31.12.2008
Palgakulud	3 632 505	4 340 375
Sotsiaalmaksud	1 199 438	1 424 131
Töötuskindlustuskulu	36 401	11 968
Kokku tööjõukulud	4 868 344	5 776 474
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	4 631 304	5 485 178
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	34	33

Lisa 18. Muud kulud

	31.12.2009	31.12.2008
Maksu- ja trahvikulud	111 859	25 554
Valuutakursikulud, muud kulud	32 393	4 828
Kokku muud kulud	144 252	30 382

Lisa 19. Finantstulud ja -kulud

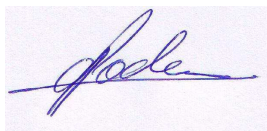
	31.12.2009	31.12.2008
Intressitulu		1 314
Intressikulu laenudelt	- 2 873 089	- 5 423 425
Arvestuslikud laenuintressid	- 42 369	
Kulu kapitalirendilt	- 18 030	- 63 364
Valuutakursikahjum	- 9 721	- 14 930
Intressikulu muudelt kohustustelt	- 22 341	-176
Kokku finantstulud ja kulud	- 2 965 550	- 5 500 581

Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega

Kiili Varahalduse SA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Kiili vald – omanik
- b) Kiili valla tütarettevõtte
- 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:



	2009.a.		2008.a.	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Kiili vald	500	6 937 746	4 295	12 489 453
Kiili vallaga seotud ettevõtte	256 992	69 122	320 487	141 145
Kokku	257 492	7 006 868	324 782	12 630 598

Kiili Varahalduse SA on saanud Kiili vallalt toetusi sihtfinantseeringutena alljärgnevalt:

	2009	2008
Sihtfinantseeringud varade soetuseks	1 211 609	2 036 479
Sihtfinantseeringud tegevuskuludeks	11 845 381	6 877 105
Kokku	13 056 990	8 913 584

Kiili Varahalduse SA on aruandeaastal juhatuse liikmele maksnud töötasu ja autokompensatsiooni 353 tuhat krooni. Nõukogu liikmetele on tasutud nõukogu liikme tasu 51 tuhat krooni.

Järgmise majandusaasta algul tuli nõukogu liikmetele 2009.a. eest tasuda töötasu 4 tuhat krooni.

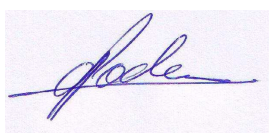
Saldod bilansipäeva seisuga

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

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded			
Kiili Vallavalitsus	emaettevõtte	34 454	34 244
Kiili KVH OÜ	seotud ettevõtte	1 898	16 511
Kokku nõuded (vt ka lisa 3)		36 352	50 755
Kohustused			
Kiili Vallavalitsus	emaettevõtte		14 295
Kiili KVH OÜ	seotud ettevõtte	28 468	55 316
Kokku kohustused		28 468	69 611

(vt ka lisa 9)

Juhatus liige
Gunnar Podnek

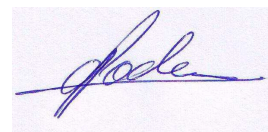


Majandusaasta tulemi jaotamise ettepanek

Aruandeaasta tulem	2 217 457
Eelmiste perioodide tulemi jääk pärast 2008.a.	43 801 104
Jaotamata tulemi jääk peale 2009.a. majandusaasta kinnitamist	46 018 561

Gunnar Podnek

Juhatuse liige



Audiitori järelotsus

Juhatuse liikme ja nõukogu allkirjad 2009.a. majandusaasta aruandele

Kiili Varahalduse SA tegevjuhtkond on koostanud 2009.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

.....
Juhatuse liige
Gunnar Podnek

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

.....
Nõukogu esimees
Mihkel Rebane

.....
Nõukogu liige
Tarmo Vaik

.....
Nõukogu liige
Mikk Rannik

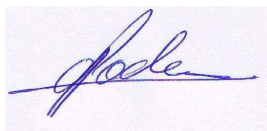
Asutajate nimekiri Kiili Varahalduse SA 2009.a. majandusaasta aruandele

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

Tegevusalade loetelu

Aruandeperioodi 01.01.2009 – 31.12.2009.a. tegevusalad		Summad
Renditulu mitteiluruumidelt	(84121)	5 453 221
Tulu laste toitlustamisest	(56291)	1 597 135
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	(84124)	1 276 280
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	(84124)	709 323
Pagari- ja cateringteenused	(56211)	84 405
Seminaritulu	(82301)	1 750
Maastike hooldus ja korrashoid	(81301)	438 284
Kokku		9 560 398

Juhatusel liige
Gunnar Podnek



Aruande elektroonilised kinnitused

Kiili Varahalduse Sihtasutus (registrikood: 90008614) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Gunnar Podnek	Juhatuse liige	14.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Kiili Varahalduse Sihtasutus nõukogule

Oleme auditeerinud Kiili Varahalduse Sihtasutus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Välja arvatud allpool kirjeldatu, viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi.

Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeauditor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

Asutuse bilansis seisuga 31. detsember 2009 on kajastatud materiaalsed põhivarad summas 142 149 839 Eesti krooni. Vastavalt Raamatupidamise Toimikonna juhendile (RTJ) 5 on juhtkond kohustatud igal bilansipäeval kriitiliselt hindama, kas esineb märke, mis viitavad varade väärtuse langusele ning indikatsioonide esinemisel läbi viima vara väärtuse testi. 2009. aasta lõpus olid sellised märgid olemas ja selgelt eristatavad olid vähemalt kaks neist. Nimelt oli üldine majanduskeskkond ja turusituatsioon halvenenud, mistõttu on tõenäoline, et varast genereeritav tulu väheneb. Samuti oli oluliselt vähenenud sarnaste varade turuväärtus. Vaatamata tekkinud olukorrale ei viinud juhtkond läbi varade väärtuse testi. Arvestades ka ülalnimetatud asjaolusid, ei võimaldanud meie poolt kasutatavad auditi protseduurid meil hinnata, kas ülalkirjeldatud varade kaetav väärtus seisuga 31. detsember 2009 on vähemalt võrdne nende bilansilise jääkmaksumusega. Juhul kui ülalviidatud põhivarade kaetav väärtus osutuks madalamaks kui jääkmaksumus, tuleks põhivarasid alla hinnata, mille tulemusel väheneksid ettevõtte varad, netovara ja aruandeaasta tulem vastava allahindluse summa võrra.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse avaldamise alus“ kirjeldatud asjaolu mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Kiili Varahalduse Sihtasutus finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata antud asjaolu osas märkust meie arvamuses, juhime tähelepanu, et seisuga 31. detsember 2009 ületasid asutuse lühiajalised kohustused tema käibevarasid 7 625 362 Eesti krooni võrra. Nimetatud asjaolu võib tekitada ebakindlust asutuse suutlikkuse osas oma tegevust jätkata.

Vandeauditor: Merike Kiisk

Vandeauditori number: 117

Auditiorettevõtja nimi: OÜ AMC Audit

Auditiorettevõtja tegevulosa number: 34

Auditiorettevõtja asukoha aadress: Tallinn

Vandeauditori aruande kuupäev: 14.05.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Kiili Varahalduse Sihtasutus (registrikood: 90008614) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	14.05.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hariduse haldus	84121	Jah

Sidevahendid

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