

288924
Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
13-06-2008

.....
KRISTEL LEN

KIILI VARAHALDUSE SA


2007.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

30008614.

Juriidiline aadress:	Nabala tee 2A Kiili alevik 75401 Harjumaa
Postiaadress:	Kooli 3 Kooli 1 Kiili alevik 75401 Harjumaa
Telefon:	6 799 217
Fax:	6 799 226
E-mail:	info@kiilivarahaldus.ee
Põhitegevusala:	Kiili valla haridus-, spordi- ja kultuuriehitiste rajamine ja rahastamine
Audiitor:	AMC Audit OÜ Merike Kiisk
Aastaruande algus ja lõpp	01.01.2007 -- 31.12.2007

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	6
Bilanss	7
Tulude ja kulude aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruannete lisad	11
Raamatupidamise aastaaruannete koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 1 Raha	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3 Materiaalne põhivara	14
Lisa 4 Võlakohustused	15
Lisa 5 Võlad tarnijatele	16
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16
Lisa 7 Viitvõlad	16
Lisa 8 Sihtkapital	17
Lisa 9 Sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtte muutus	17
Lisa 10 Toetused ja tulu sihtfinantseerimisest	17
Lisa 11 Põhitegevuse tulu	17
Lisa 12 Tegevuskulud	18
Lisa 13 Hüpotek	19
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	19
Majandusaasta tulemi jaotamise ettepanek	21
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele	22
Asutajate nimekiri Kiili Varahalduse SA 2007.a. majandusaasta aruandele	23



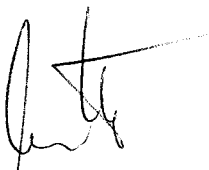
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Kiili Varahalduse SA põhitegevusalaks on Kiili valla haridus, kultuuri-, sotsiaal- ja spordiehitiste ning tehnilise infrastruktuuri rajamine ja rahastamine; sihtasutusele kuuluvate või tema kasutuses või haldamisel olevate ehitiste ja muu vara majandamine ja rekonstrueerimine ning nende kasutajate teenindamine.

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

Kiili Varahalduse SA emaettevõtteks on Kiili vald.

Juriidiline aadress:	Nabala tee 2A Kiili alevik 75401 Harjumaa
Äriregistri nr.	90008614
Telefon:	6 39 0340
Fax:	6 799 226
E-mail:	info@kiilivarahaldus.ee
Audiitor:	AMC Audit OÜ Merike Kiisk



TEGEVUSARUANNE

Juhtimine

Kiili Varahalduse SA nõukogu on 5-liikmeline.
Juhatus 1-liikmeline

Tegevus

2007.aastal oli Kiili Varahalduse SA käive 11,4 miljonit krooni ja põhitegevuse tulem ligi 3,0 miljonit krooni. Bilansi maht moodustas aasta lõpuks 148,8 miljonit krooni, seega kasvas võrreldes eelmise aastaga üle 50 miljoni krooni.

2007.a. jaanuarist lisandus senisele Kiili Gümnaasiumi, Kalevi Kiili Spordihalli kompleksile ja Kooli 3 hoonele rahvamaja koos kunstide kooli ja raamatukoguga ning lasteaed. 2006.a. oktoobris alanud uue lasteaiahoone ehitamise käigus lammutati vana lasteaiahoone aprillis 2007.a. Uus maja läks käiku oktoobrikuust. Kokku on haldus-hooldusportfellis 10 000 m² pinda. Maaüksustest lisandus Saarte raba ja Aiandi maaüksus Kiili keskuse pargiala ja staadion koos spordiväljakutega, kokku 8,6 ha. Samuti leidis aset Aiandi maaüksuse puhul maa ostuõigusega erastamine.

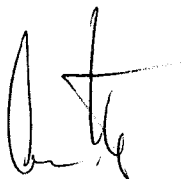
Aruandeaastal tehti olulisi kulutusi Kiili Lasteaia ehituse lõpuleviimiseks ja sisustuse soetamiseks - kokku üle 53 miljoni krooni.

2007.aastal oli Kiili Varahalduse SA keskmine töötajate arv 29 töötajat ning palgakulu oli 4,0 miljonit krooni, sh juhatuse ja nõukogu tasud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 394,8 tuhat krooni.

Arengusuunad 2008

- Kiili Rahvamaja arhitektuurse projekti ja perspektiivse ruumiprogrammi koostamine koos sisekujunduslahendusega
- Rahvamaja küttesüsteemi ja fassaadi rekonstrueerimine ning uste- akende vahetamine, selleks rahataotluse koostamine
- Aiandi maaüksuse territooriumi korrastustööd ja arhitektuurse lahenduse leidmine, detailplaneeringu algatamine ja äriplaani koostamine
- Kiili Gümnaasiumi-spordihalli garantii tööde ja täiendavate ehitusremonttööde teostamine, invalifti paigaldamine, siseõuede projekteerimine ja väljaehitamise korraldamine
- Saarte raba maaüksusele detailplaneeringu koostamine, maa erastamine, loodus- ja matkaraja väljaehitamiseks fondidest toetuse taotlemine
- Lasteaia ehituslike investeeringute lõpuleviimine: terrassid, liivakastide ümbrused, haljastus
- Tennise maaüksuse väljaehitamine tenniseväljakuteks
- Turbakuuri lammutamise ja parkla rajamise korraldamine

Juhatus liige
Aare Ets



- Heakorra (sh niitmine, transport, koristamine, pesupesemine) teenuste turuletoomine erasektorile
- Kooli 1 ja Kooli 9 ümbruse haljastamise täiendamine
- Toitlustus -, spordi- ja reklaamteenuste laiendamine ja nende kvaliteedi parandamine.

Peamised finantssuhtarvud:

	31.12.2007	31.12.2006
Käibe kasv (%)	131%	90,4%
Brutokasumimäär	36%	7%
Puhasrentaablus	16%	7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,1	0,1
ROA (%)	1,9%	0,5%
ROE (%)	7%	35%
Finantsstabiilsus	0,3%	0,02%
Käibevara käibekordaja	18,88	1,83

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2007 – müügitulu 2006) / müügitulu 2006 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100
- Finantsstabiilsus = omakapital kokku / varad kokku
- Käibevara käibekordaja = müügitulu / käibevara

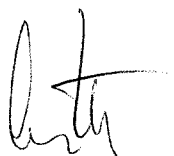


RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

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

Juhatus kinnitab, et:

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



Aare Ets / juhatuse liige

Kiilis, 26. mail 2008.a.

Identifitseerimiseks
esitatud
"26.05.08"
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Bilanss (kroonides)**VARAD**

Käibevara	Lisa nr.	31.12.2007	31.12.2006
Raha	1	570 891	2 804 570
Nõuded ostjate vastu	2	239 048	200 112
Mitmesugused nõuded		198	2 994
Muud nõuded ja ettemaksed		139 487	1 373 538
Varud		34 299	16 141
Käibevara kokku		983 923	4 397 355
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	147 820 171	93 374 345
Põhivara kokku		147 820 171	93 374 345
VARAD KOKKU		148 804 094	97 771 700

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused	4	4 467 313	11 774 878
Võlad tarnijatele	5	6 260 403	5 003 614
Muud lühiajalised võlad		28 209	4 691
Sihtfinantseerimiseks saadud vahendid		0	300 000
Maksuvõlad	6	244 047	147 724
Viitvõlad	7	551 817	157 602
Sihtfinantseerimine		0	38 026 740
Lühiajalised kohustused kokku		11 551 789	55 415 249

Pikaajalised kohustused

Laenukohustused	4	94 436 649	40 857 085
Kapitalirendikohustused	4	314 051	0
Pikaajalised kohustused kokku		94 750 700	40 857 085
Kohustused kokku		106 302 489	96 272 334

Netovara

Sihtkapital	8	10 000	10 000
Aruandeaasta tulem		2 975 499	527 626
Eelmiste perioodide jaotamata tulem		1 489 366	961 740
Sihtfinantseeringu arvelt korrigeeritud tulem	9	38 026 740	0
Netovara kokku		42 501 605	1 499 366

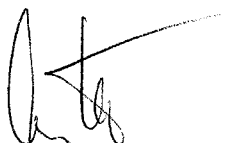
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU**148 804 094** **97 771 700**Juhatusel liige
Aare Ets


Identifitseerimiseks
esitatud
"26" 05 20 08
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Tulude ja kulude aruanne (kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Toetused	10	7 170 693	0
Tulu ettevõtlusest	11	11 402 604	6 514 295
Muud tulud		0	1 532 379
Tulud kokku		18 573 297	8 046 674
Mitmesugused tegevuskulud	12	-5 913 180	-4 725 897
Töäjõu kulud			
Palgakulu		-3 030 867	-1 031 439
Sotsiaalmaks		-1 014 584	-340 283
Töötuskindlustuskulu		-8 398	-2 646
Töäjõu kulud kokku		-4 053 849	-1 374 368
Põhivara kulum		-1 913 109	-1 220 900
Muud kulud		0	-189 958
Kokku kulud		-11 880 138	-7 511 123
Põhitegevuse tulem		6 693 159	535 551
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud		-3 682 138	0
Muud finantstulud ja -kulud		-35 522	-7 925
Finantstulud ja -kulud kokku		-3 717 660	-7 925
Aruandeaasta tulem		2 975 499	527 626

Juhatuses liige
Aare Ets




Identifitseerimiseks
esitatud
16.05.2008
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood põhitegevusest			
Aruandeaasta tulem		2 975 499	527 626
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	1 913 109	1 220 900
Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	9	- 7 114 956	0
Kasum/kahjum põhivara müügist		6 636	0
Nõuete ja ettemaksete muutus		1 197 911	281 570
Varade muutus		- 18 158	2 081
Kohustuste ja ettemaksete muutus		1 770 845	- 3 541 174
Kokku rahavood põhitegevusest		730 886	- 1 508 997
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	3	-54 604 989	-23 682 460
Laekunud põhivara müügist		11 864	0
Muutus saadud toetustest		-300 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 54 893 125	-23 682 460
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		49 602 120	23 679 925
Saadud laenude tagasimaksed		- 2 461 390	-557 194
Tagasi makstud kapitalirendikohustused		- 112 126	0
Tagasi makstud faktooringulepingu alusel		- 1 000 000	0
Laekunud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks		5 899 956	2 538 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		51 928 560	25 660 731
Rahavood kokku		- 2 233 679	469 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 804 570	2 335 296
Raha ja raha ekvivalentide muutus		- 2 233 679	469 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		570 891	2 804 570

Juhatusel liige
Aare Ets



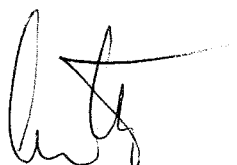
Identifitseerimiseks
esitatud
"26." 05 08
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Netovara muutuste aruanne (kroonides)


	Sihtkapital	Jaotamata tulem	Kokku
Netovara seisuga 31.12.2005	10 000	961 740	971 740
Korrigeeritud netovara seisuga 31.12.2005	10 000	38 988 480	38 998 480
2006.a. tulem		527 626	527 626
Netovara seisuga 31.12.2006	10 000	39 516 106	39 526 106
Arvestuspõhimõtete muutuse mõju netovarale 31.12.2005		38 026 740	38 026 740
2007.a. tulem		2 975 499	2 975 499
Netovara seisuga 31.12.2007	10 000	42 491 605	42 501 605

Vaata ka lisa 9

Juhatusel liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud


"26" 05 20 08
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid

Kiili Varahalduse SA 2007.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. 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 vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

D. Varud

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

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni.

Juhatuses liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud
"26" 05 08
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

* hooned	4%
* masinad ja seadmed	20%
* transpordivahendid	20%
* tööriistad ja inventar	20%

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.

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.

F. Kapitali ja kasutusrendid

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

G. 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.

H. Rahalised annetused ja toetused

Varade sihtfinantseerimisega kajastatakse omavalitsuselt saadud toetusi, mida tuleb kasutada teatud kindla projekti finantseerimiseks. Tulu kajastatakse samas perioodis, millal leiab aset sihtotstareline kulu.

Juhatuse liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud
26.05.08
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

I. Sihtotstarbeliste tasude kajastamise arvestuspõhimõtete muutmine

2007. aastal muudeti põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtet. Varasematel aastatel kajastati väljastpoolt avalikku sektorit saadud sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks bilansis kohustusena, amortiseerides seda tuluks selle arvel soetatud põhivara hinnangulise kasuliku eluea jooksul. Arvestades riigi raamatupidamise üldeeskirjas tehtud muudatust kajastatakse alates 2007. aastast vastavat sihtfinantseerimist tuluna põhivara soetamisega samas perioodis. Arvestuspõhimõtet muudeti tagasiulatuvalt. Selle tulemusena suurenes 2006. a tulem 38,03 milj kr võrra.

Arvestuspõhimõtte muutuse mõju 2006.a. tulemile on täpsemalt selgitatud lisas 9.

J. Mitterahalised annetused

Tasuta võõrandatud vara käsitletakse kui mitterahalist sihtfinantseerimist ning kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset üleantud varaga seotud kulutused.

K. Teenuste ja maksete vahendamine

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

L. Finantskulude arvestusmeetodite muutus

Alates 2007.aastast on muudetud laenuintresside arvestusmeetodit. Kuni 2006.a. lõpuni võeti laenukohtuste finantskuluarvestuste tegemise aluseks vastavalt RTJ §16, mis lubab firma kohustused kapitaliseerida lõpetamata ehitustena põhivaraks. Alates 2007.aastast on muudetud finantskohustuste arvestusmeetodit ja lähtutud Eesti Vabariigi riigi raamatupidamise üldeeskirjadest (§41 lg 4), mille alusel ei kapitaliseerita varade soetamiseks võetud laenuintressikulu vaid kajastatakse need finantskuluna.

2007.a. ei kapitaliseeritud põhivarana laenuintresse kokku 3,7 milj krooni ulatuses, mis kajastus firma kasumiaruandes finantskuluna ja mille võrra vähenes aruandeaasta tulem.

Lisa 1 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	70 603	1 807
Pangakonto Hansapangas	272	1 139 230
Pangakonto SEB Eesti Ühispangas	500 016	1 663 533
Raha ja pangakontod kokku	570 891	2 804 570

Juhatuse liige
Aare Ets



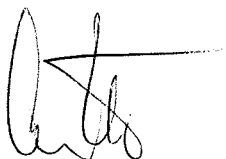
Identifitseerimiseks
esitatud
"16." 05 20 08
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	31.12.2007	31.12.2006
Ostjate laekumata arved	190 354	160 710
Nõuded emaettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtte vastu	48 694	39 402
Kokku	239 048	200 112

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Maa hooned	Masinad seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitised	Kokku
Soetusmaksumus perioodi algul	26 398 478	3 273 812	3 776 591	61 329 829	94 778 710
Perioodi jooksul soetatud	57 247 225	577 461	3 729 361	49 156 061	110 710 108
s.h. soetatud kapitalirendiga		491 383			
Müüdud põhivara		- 30 000			- 30 000
Valmis objekt vastu võetud				-54 332 673	-54 332 673
Jääk soetusmaksumuses seisuga 31.12.2007	83 645 703	3 821 273	7 505 952	56 153 217	151 126 145
Kulum					
Perioodi algul		- 615 983	- 788 382		- 1 404 365
Perioodi jooksul	- 269 307	- 708 194	- 935 608		- 1 913 109
Kulumi vähenemine seoses vara müügiga		11 500			11 500
Kulum perioodi lõpul	- 269 307	- 1 312 677	- 1 723 990		- 3 305 974
Seisuga 31.12.07					
Jääkmaksumus	83 376 396	2 508 596	5 781 962	56 153 217	147 820 171

Juhatuses liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud
15/10 "26.05.08"
Vannutatud audiitor 20...a.
Merike Kiisk

Lisa 4 Võlakohustused

	Tagasimakse tähtaeg					
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	makse- tähtaeg	intress aastas
Laenukohustus Hansapangas	41 368 258	2 274 879	9 948 377	29 145 002	14.03.2021	4,194%
Laenukohustus SEB Pangas	1 763 706	0	1 763 706	0	24.11.2026	5,5 %
Faktooringukohustus Hansa Liising Eesti AS	9 499 999	9 499 999	0	0	31.08.2007	4,8%
Kokku 31.12.2006	52 631 963	11 774 878	11 712 083	29 145 002		

	Tagasimakse tähtaeg					
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	makse- tähtaeg	intressi- määr
Laenukohustus Hansapangas						
Leping 05 - 234947-JI- 1	39 093 379	2 353 277	10 309 268	26 430 834	14.03.2021	4,68%
Leping 07 - 135403-JI- 1	8 319 035	451 275	2 049 142	5 818 618	30.04.2021	4,87%
Leping 07-206551 - JI- 1	1 353 746	71 014	327 659	955 073	14.03.2021	5,49%
Hansapangas kokku:	48 766 160	2 875 566	12 686 069	33 204 525		
Laenukohustus SEB Pangas						
Leping 2006044382	50 006 534	1 460 479	7 255 453	41 290 602	28.12.2026	5,11%
Kokku laenud	98 772 694	4 336 045	19 941 522	74 495 127		

Kapitalirendikohustused						
Hansa Liising Eesti AS						
Leping 0185372L	385 383	121 240	264 143		30.12.2010	5,69%
Leping 0172443L	59 936	10 028	49 908		30.07.2012	14,00%
Kokku kapitalirendi- kohustused	445 319	131 268	314 051			
Kokku 31.12.2007	99 218 013	4 467 313	20 255 573	74 495 126		

Juhatusel liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud
"26.05.2008"
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Lisa 5 Võlad tarnijatele

	31.12.2007	31.12.2006
Tarnijatele tasumata kuluarved	662 169	435 928
Tarnijatele tasumata soetamise eest	5 576 830	4 556 604
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele	21 404	11 082
Kokku	6 260 403	5 003 614

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

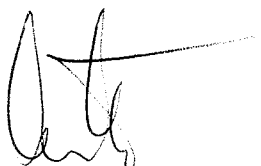
Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		150 757	0	95 195
Isiku tulumaks		84 491	0	47 160
Töötuskindlustus		3 486	0	2 012
Kogumispension		5 313	0	3 357
Käibemaks	129 653		1 373 538	0
Maksud kokku	129 653	244 047	1 373 538	147 724

Maksud ettemaksed on bilansis kajastatud ettemaksude real.

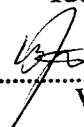
Lisa 7 Viitvõlad

	31.12.2007	31.12.2006
Palgavõlg	256 508	121 005
Deklareerimata võlakohustus	167 488	0
Puhkusereserv	127 821	36 597
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest		38 026 740
Viitvõlad kokku	551 817	38 184 342

Juhatuses liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud

 "26.05.2008"
Vannutatud audiitor
Merike Klisk

Lisa 8 Sihtkapital

	31 12 2007	31.12.2006
Sihtkapital	10 000	10 000

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

Lisa 9 Sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtte muutus**Saldo seisuga 31.12.2006**

Saadud Kiili vallalt		38 950 533
Amortiseeritud tulusse		- 923 793
Amortiseerimata jääk perioodi lõpuks		38 026 740

Vastavalt raamatupidamise arvestuspõhimõtete muutmisele 2007.a. (vt punkt H) tuleb korrigeerida majandusaasta tulemit amortiseerimata sihtfinantseeringu jäägi võrra (vt ka netovara muutuste aruannet).

Lisa 10 Toetused ja tulu sihtfinantseerimisest

	2007	2006
Sihtfinantseeringud varade soetuseks	7 114 956	768 573
Sihtfinantseeringud tegevuskuludeks	55 737	0
Saadud toetused	0	763 806
Kokku	7 170 693	1 532 379

Lisa 11 Põhitegevuse tulu

Kiili Varahalduse SA põhitegevuse tulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	EMTAK-i kood	31 12 2007	31.12.2006
Renditulu mitteeluruumidelt	68929	9 449 688	5 823 324
Tulu toitlustamisest	56291	1 235 690	655 657
Toitlustamine üritustel	56211	487 120	0
Nõupidamised ja messid	82301	220 230	0
Muud tulud - kindlustushüvitis		9 876	35 314
Kokku		11 402 604	6 514 295

Kiili Varahalduse SA põhitegevuse tulu on saadud Eesti Vabariigist.

Juhatuses liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud

..... "26." 05 20 08 a
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Lisa 12 Tegevuskulud

	31.12.2007	31.12.2006
Kantseleikulud	21 410	39 692
Sidevahendite kulud	147 406	66 035
Pangateenused	12 738	3 724
Arvestus- ja auditeerimisteenused	60 620	71 025
Koolituskulud	34 373	0
Korrashoiu- ja remondimaterjalikulud	1 272 271	1 262 048
Kütte- ja soojusenergia	1 502 463	0
Elekter	659 427	0
Vesi	163 908	0
Kommunaalteenused	0	1 828 115
Valvekulud	135 686	0
Kindluskulud	70 124	30 800
Autorendikulud	110 332	0
Info – ja kommtehniloogilised kulud	52 372	0
Inventar	147 832	51 662
Toiduained ja toitlustusteenused	1 140 923	860 412
Reklaamikulud	111 850	0
Muud administreerimiskulud	28 500	197 028
Muud inventari ja majandamiskulud	0	105 300
Muud halduskulud	240 945	210 056
Tegevuskulud kokku	5 913 180	4 725 897

Juhatuses liige
Aare Ets



Identifitseerimiseks
esitatud
"26.05.2008"
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Lisa 13 Hüpoteek

1. **Hansapanga** kasuks on seatud hüpoteek 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.

Lisa 14 Tehingud seatud osapooltega

Kiili Varahalduse SA aastaaruande koostamisel on loetud seatud osapoolteks:

- a) Kiili vald – omanik
- b) Kiili valla allasutused
- c) tegev ja kõrgem juhtkond
- d) eelpoolloetud isikute lähisugulasi ja nendega seatud ettevõtteid

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

	2007.a.		2006.a.	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Kiili vald	103 057	8 627 633	400	6 169 092
Kiili Valla allasutused	574 670	135 569	342 170	28 286
Kokku	677 727	8 763 202	342 570	6 197 378
Saldod seatud osapooltega:				
	31.12.2007		31.12.2006	
Kiili vald		33 094		28 286
Kiili Valla allasutused		15 600		11 116
Lühiajalised nõuded kokku		48 694		39 402

(vaata lisa 2)

Juhatuses liige
Aare Ets




Identifitseerimiseks
esitatud
26.05.2008.a.
Vannutatud audiitor
Merike Klisk

	31.12.2007	31.12.2006
Kiili vald	10 000	300 000
Kiili valla allasutused	11 404	11 082
Kohustused kokku (vaata lisa 5)	21 404	311 082

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

Juhatuselise liige
Aare Ets

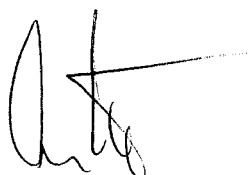


Identifitseerimiseks
esitatud

"26" 05 20 08
Vannutatud audiitor
Merike Kiisk

Majandusaasta tulemi jaotamise ettepanek

Aruandeaasta tulem	2 975 499
Eelmiste perioodide tulemi jääk pärast 2006.a.	39 526 106
Jaotamata tulemi jääk peale 2007.a. majandusaasta kinnitamist	42 501 605

Juhatusel liige
Aare Ets



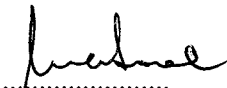
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele

Kiili Varahalduse SA 2007.a. majandusaasta aruande kinnitas Kiili Varahalduse SA nõukogu

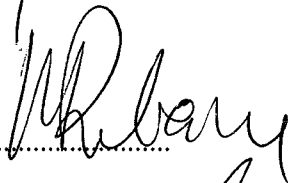
26 *mae* 2008.a. otsusega.



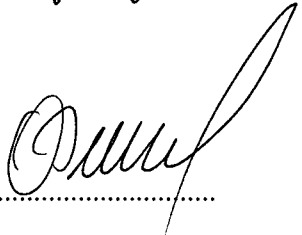
.....
Juhatuse liige
Aare Ets



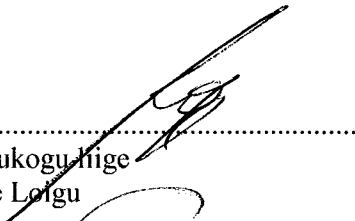
.....
Nõukogu liige
Vambo Kaal



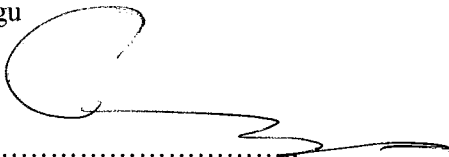
.....
Nõukogu liige
Mihkel Rebane



.....
Nõukogu liige
Olavi Israel



.....
Nõukogu liige
Ole Loigu

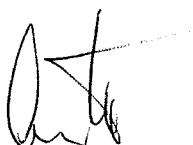


.....
Nõukogu liige
Andres Öunap

Asutajate nimekiri Kiili Varahalduse SA 2007.a. majandusaasta aruandele

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

Juhatuseliige
Aare Ets



Raamatupidamis- ja audiitorteenused

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE.

Kiili vallas

Olen auditeerinud Kiili Varahalduse SA raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2007, kasumiaruannet, 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 20, on kaasatud minu poolt identifitseerituna käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse 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.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et ma olen vastavuses eetikanõuetega ning et ma planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor 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, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Kiili Varahalduse SA finantsseisundit seisuga 31. detsember 2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Merike Kiisk
22. mai 2008
Harjumaal

A handwritten signature in black ink, appearing to be the signature of the auditor.

/Vannutatud audiitor/