

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**nimi:** mittetulundusühing Halinga Turvakodu

**registrikood:** 80020169

**küla:** Tõrdu küla

**vald:** Põhja-Pärnumaa vald

**maakond:** Pärnu maakond

**postisihnumber:** 87239

**telefon:** +372 5109320, +372 4494971, +372 4494972

**e-posti aadress:** info@halingaturvakodu.ee

**veebilehe aadress:** www.halingaturvakodu.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Bilanss                                 | 4  |
| Tulemiaruanne                           | 5  |
| Rahavoogude aruanne                     | 6  |
| Netovara muutuste aruanne               | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 8  |
| Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed             | 11 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 11 |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad           | 12 |
| Lisa 5 Kapitalirent                     | 12 |
| Lisa 6 Laenukohustised                  | 14 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed              | 15 |
| Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud          | 15 |
| Lisa 9 Tulu ettevõtlusest               | 15 |
| Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud       | 15 |
| Lisa 11 Tööjõukulud                     | 16 |
| Lisa 12 Seotud osapooled                | 16 |
| Aruande allkirjad                       | 17 |

## Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Halinga Turvakodu põhitegevusalaks on eakate ja erivajadusega inimeste üldhooldekodu teenuse osutamine. Üldhooldekodu teenust on Halinga vallas osutatud juba 20 aastat. Iseseisva mittetulundusühinguna tegutsetakse alates 1997. aastast.

Halinga Turvakodu saab oma põhilise sissetuleku hooldekodu teenuse eest makstavatest tasudest nii üksikisikute kui ka linna- ja vallavalitsuste poolt. 2017. aasta tulubaasist moodustasid üksikisikute tasud ligikaudu 45% ning pensionid ja omavalitsuste poolt tasutud maksed moodustasid ülejäänud osa.

Põhitöökohaga töötajaid aruandeaasta lõpu seisuga oli 36, neile arvestati töötasusid aruandeaastal kokku 451 627 eurot koos maksudega. Juhataja, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi, töötasu aruandeaastal oli 41 456 eurot koos maksudega. Juhataja tagasikutsumisel või ametist lahkumisel hüvitistasusid ei maksta. Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevusele 2017. aastal ei tehtud.

2017. aasta müügitulu oli 850 837 eurot (2016. a 743 479 eurot). Müügitulu kasv oli seotud voodikohtade arvu ja hooldustasu suurenemisega. Aruandeaastal soetati põhivara 12 924 euro eest.

Hooldekodu teenuse üldine nõudlus pikemas perspektiivis suureneb. Sellega kaasneb nõudlus professionaalsema ja kvaliteetsema teenuse järele, mis omakorda on tingitud üldisest inimeste elatusaseme tõusust.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                          | 31.12.2017     | 31.12.2016     | Lisa nr |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                    |                |                |         |
| Käibevarad                               |                |                |         |
| Raha                                     | 44 537         | 5 436          |         |
| Nõuded ja ettemaksed                     | 10 098         | 10 962         | 2       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                  | <b>54 635</b>  | <b>16 398</b>  |         |
| Põhivarad                                |                |                |         |
| Materiaalsed põhivarad                   | 531 637        | 571 456        | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                   | <b>531 637</b> | <b>571 456</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                       | <b>586 272</b> | <b>587 854</b> |         |
| Kohustised ja netovara                   |                |                |         |
| Kohustised                               |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                  |                |                |         |
| Laenukohustised                          | 107 253        | 43 239         | 5, 7    |
| Võlad ja ettemaksed                      | 34 386         | 27 956         | 3, 8    |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>     | <b>141 639</b> | <b>71 195</b>  |         |
| Pikaajalised kohustised                  |                |                |         |
| Laenukohustised                          | 26 389         | 133 655        | 5, 7    |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>     | <b>26 389</b>  | <b>133 655</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                  | <b>168 028</b> | <b>204 850</b> |         |
| Netovara                                 |                |                |         |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses     | 256            | 256            |         |
| Reservid                                 | 64             | 64             |         |
| Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem | 382 684        | 332 252        |         |
| Aruandeaasta tulem                       | 35 240         | 50 432         |         |
| <b>Kokku netovara</b>                    | <b>418 244</b> | <b>383 004</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>      | <b>586 272</b> | <b>587 854</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                     | 2017            | 2016            | Lisa nr |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud                               |                 |                 |         |
| Liikmetelt saadud tasud             | 128             | 128             | 8       |
| Annetused ja toetused               | 3 000           | 0               |         |
| Tulu ettevõtlusest                  | 850 837         | 743 479         | 9       |
| Muud tulud                          | 1 500           | 17 675          |         |
| <b>Kokku tulud</b>                  | <b>855 465</b>  | <b>761 282</b>  |         |
| Kulud                               |                 |                 |         |
| Mitmesugused tegevuskulud           | -312 876        | -277 826        | 10      |
| Tööjõukulud                         | -451 627        | -366 899        | 11      |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -52 743         | -44 699         | 4       |
| Muud kulud                          | 0               | -17 693         |         |
| <b>Kokku kulud</b>                  | <b>-817 246</b> | <b>-707 117</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>           | <b>38 219</b>   | <b>54 165</b>   |         |
| Intressikulud                       | -2 981          | -3 734          |         |
| Muud finantstulud ja -kulud         | 2               | 1               |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>           | <b>35 240</b>   | <b>50 432</b>   |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2017           | 2016           | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest                                          |                |                |         |
| Põhitegevuse tulem                                               | 38 219         | 54 165         |         |
| Korrigeerimised                                                  |                |                |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                              | 52 743         | 44 699         | 4       |
| Muud korrigeerimised                                             | -4 860         | 20             |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                                     | <b>47 883</b>  | <b>44 719</b>  |         |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | 1 414          | -2 882         |         |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus           | 6 431          | 65             |         |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 3 000          | 0              |         |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>96 947</b>  | <b>96 067</b>  |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                                 |                |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel       | -12 924        | -93 731        |         |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist         | 1 500          | 0              | 4       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                    | <b>-11 424</b> | <b>-93 731</b> |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                                |                |                |         |
| Saadud laenud                                                    | 0              | 37 890         |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                                      | -35 950        | -57 616        | 6       |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                               | -7 302         | -8 437         | 5       |
| Makstud intressid                                                | -3 170         | -3 672         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                   | <b>-46 422</b> | <b>-31 835</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>39 101</b>  | <b>-29 499</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                       | 5 436          | 34 935         |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>39 101</b>  | <b>-29 499</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                         | 44 537         | 5 436          |         |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |          |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|----------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Reservid | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2015</b>  | 256                                     | 64       | 332 252             | 332 572        |
| Aruandeaasta tulem |                                         |          | 50 432              | 50 432         |
| <b>31.12.2016</b>  | 256                                     | 64       | 382 684             | 383 004        |
| Aruandeaasta tulem |                                         |          | 35 240              | 35 240         |
| <b>31.12.2017</b>  | 256                                     | 64       | 417 924             | 418 244        |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Mittetulundusühingu Halinga Turvakodu (edaspidi ka "Ettevõtte") 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse meetodil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

### Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

### Nõuded ja ettemaksud

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

### Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 960 EUR. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

hooned ja rajatised – 2-5% aastas;  
seadmed – 20-40% aastas;  
mootorsõidukid – 20-40% aastas;  
kontoriinventar – 40% aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalseks põhivaraks loetakse immateriaalsel vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta maksumusega alates 960 eur. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning

soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale immateriaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Immateriaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui need vastavad immateriaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

#### Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara, soetusmaksumuse meetodil kajastatavate materiaalse põhivara väärtuse langusele. Kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

#### Finantsvarad

Individuaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Selliste finantsvarade, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, väärtuse langust hinnatakse kogumina.

Juhul, kui esineb väärtuse langusele viitavaid tunnuseid, hinnatakse finantsvara alla järgnevalt:  
õiglases väärtuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende õiglase väärtuseni;  
korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (nõuded) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga).

Finantsvarade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam kahest alljärgnevast summast:  
finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtus; ja  
bilansiline jääkväärtus korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud.

Allahindluste tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes samal kulukirjel vastukandena.

#### Materiaalne põhivara

Soetusmaksumuse meetodil kajastatavate materiaalse põhivara vara väärtuse testi käigus leitakse vara kaetav väärtus. Juhul, kui väärtuse test ei ole teostatav üksiku varaobjekti osas, viiakse väärtuse test läbi väikseima varade grupi, kuhu see vara kuulub, ehk raha teeniva üksuse kohta.

Kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga vara neto müügihinnast ja kasutusväärtusest. Kasutusväärtus on vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist eeldatavalt saadavate rahavoogude nüüdsväärtus, kasutades diskontomäärana sarnase riskitasemega investeeringute oodatavat tulusust.

Vara hinnatakse alla kaetavale väärtusele juhul, kui vara kaetav väärtus on väiksem selle vara bilansilisest jääkmaksumusest. Allahindlus kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi kuluna kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Alla hinnatud varade osas hinnatakse igal bilansipäeval, kas vara kaetav väärtus on tõusnud ja selleks viiakse läbi vara väärtuse test. Kui vara väärtuse testi tulemusel ilmneb, et vara kaetav väärtus on tõusnud ja varasema allahindluse kajastamine ei ole enam põhjendatud, siis suurendatakse vara bilansilist maksumust. Bilansilise maksumuse ülempiiriks on vara jääkmaksumus, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsel perioodil normaalset amortisatsiooni.

Allahindluste tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus" kulu vähendamisena.

#### Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

#### Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

### Finantskohustised

#### Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja –kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Õiglasel väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele. Muude õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus.

#### Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Intressikandvad pangalaenud ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas, millest on mahaarvatud makstud tehingutasud. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algset soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real „Intressikulud“ nende tekkimise perioodil.

2017 aasta pikaajalised laenud on näidatud järgmise aasta lühiajalise kohustuse all, sest 2018 aasta alguses sõlmiti pangaga uus refinantseerimislaenu leping, millega refinantseeriti olemasolevad laenud ja tekkis üks pikaajaline laenukohustus tähtajaga 2022.

### Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja mitteosutatud teenused. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

#### Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja juhataja poolt aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

#### Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse aruandeaasta tulemist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab

vähemalt 1/10 osakapitalist.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 9 675         | 9 675          |
| Ostjatelt laekumata arved         | 9 675         | 9 675          |
| Ettemaksed                        | 423           | 423            |
| Tulevaste perioodide kulud        | 423           | 423            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>10 098</b> | <b>10 098</b>  |

  

|                                   | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 10 593        | 10 593         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 10 593        | 10 593         |
| Ettemaksed                        | 369           | 369            |
| Tulevaste perioodide kulud        | 369           | 369            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>10 962</b> | <b>10 962</b>  |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Üksikisiku tulumaks                           | 5 173         | 3 953         |
| Sotsiaalmaks                                  | 9 937         | 7 981         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 406           | 282           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 677           | 542           |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>16 193</b> | <b>12 758</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                                           |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    | Kokku    |
|-------------------------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------|----------|
|                                           | Ehitised |                         |                         | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | Lõpetamata projektid | Lõpetamata projektid ja ettemaksed |          |
|                                           |          | Transpordi-<br>vahendid | Muud masinad ja seadmed |                    |                             |                      |                                    |          |
| 31.12.2015                                |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    |          |
| Soetusmaksumus                            | 631 431  | 24 612                  | 14 427                  | 39 039             | 14 095                      | 3 171                | 3 171                              | 687 736  |
| Akumuleeritud kulum                       | -135 370 | -8 240                  | -9 475                  | -17 715            | -12 227                     |                      |                                    | -165 312 |
| Jääkmaksumus                              | 496 061  | 16 372                  | 4 952                   | 21 324             | 1 868                       | 3 171                | 3 171                              | 522 424  |
|                                           |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    |          |
| Ostud ja parendused                       |          | 37 890                  | 5 979                   | 43 869             | 8 225                       | 41 637               | 41 637                             | 93 731   |
| Muud ostud ja parendused                  |          | 37 890                  | 5 979                   | 43 869             | 8 225                       | 41 637               | 41 637                             | 93 731   |
| Amortisatsioonikulu                       | -28 336  | -9 433                  | -3 902                  | -13 335            | -3 028                      |                      |                                    | -44 699  |
|                                           |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    |          |
| 31.12.2016                                |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    |          |
| Soetusmaksumus                            | 631 431  | 62 502                  | 20 406                  | 82 908             | 22 320                      | 44 808               | 44 808                             | 781 467  |
| Akumuleeritud kulum                       | -163 706 | -17 673                 | -13 377                 | -31 050            | -15 255                     |                      |                                    | -210 011 |
| Jääkmaksumus                              | 467 725  | 44 829                  | 7 029                   | 51 858             | 7 065                       | 44 808               | 44 808                             | 571 456  |
|                                           |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    |          |
| Ostud ja parendused                       |          |                         |                         |                    |                             | 12 924               | 12 924                             | 12 924   |
| Muud ostud ja parendused                  |          |                         |                         |                    |                             | 12 924               | 12 924                             | 12 924   |
| Amortisatsioonikulu                       | -33 548  | -2 826                  | -3 737                  | -6 563             | -3 510                      |                      |                                    | -43 621  |
| Allahindlused väärtuse languse tõttu      |          | -9 122                  |                         | -9 122             |                             |                      |                                    | -9 122   |
| Ümberliigitamised                         | 49 040   |                         |                         |                    |                             | -49 040              | -49 040                            |          |
| Ümberliigitamised lõpetamata projektidest | 49 040   |                         |                         |                    |                             | -49 040              | -49 040                            |          |
|                                           |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    |          |
| 31.12.2017                                |          |                         |                         |                    |                             |                      |                                    |          |
| Soetusmaksumus                            | 680 471  | 53 380                  | 20 406                  | 73 786             | 22 320                      | 8 692                | 8 692                              | 785 269  |
| Akumuleeritud kulum                       | -197 254 | -20 499                 | -17 114                 | -37 613            | -18 765                     |                      |                                    | -253 632 |
| Jääkmaksumus                              | 483 217  | 32 881                  | 3 292                   | 36 173             | 3 555                       | 8 692                | 8 692                              | 531 637  |

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                        | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär          | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------|-------------|
|                                        |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |                       |             |             |
| Kapitalirent AS Nordea Finance Estonia | 26 448     | 5 235                             | 21 213              | 6 kuu<br>EURIBOR+2%   | EUR         | 12.11.2019  |
| Kapitalirent AS Nordea Finance Estonia | 7 395      | 2 219                             | 5 176               | 3 kuu<br>EURIBOR+2,2% | EUR         | 01.07.2021  |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b>   | 33 843     | 7 454                             | 26 389              |                       |             |             |

  

|                                        | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Intressimäär          | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------|-------------|
|                                        |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |                       |             |             |
| Kapitalirent AS Nordea Finance Estonia | 9 567      | 2 172                             | 7 395               | 6 kuu<br>EURIBOR+2%   | EUR         | 12.11.2019  |
| Kapitalirent AS Nordea Finance Estonia | 31 578     | 5 121                             | 26 457              | 3 kuu<br>EURIBOR+2,2% | EUR         | 01.07.2021  |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b>   | 41 145     | 7 293                             | 33 852              |                       |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 31.12.2017    | 31.12.2016    |
| Masinad ja seadmed                       | 32 881        | 65 235        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>32 881</b> | <b>65 235</b> |

## Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

|                                      | 31.12.2017 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär          | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                       |             |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |                       |             |             |
| Pikaajaline laen AS-It SEB           | 60 570     | 60 570                            |                     |             | 6 kuu<br>EURIBOR+2,2% | EUR         | 25.01.2018  |
| Pikaajaline laen AS-It SEB           | 39 229     | 39 229                            |                     |             | 6 kuu<br>EURIBOR+2,2% | EUR         | 25.02.2019  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 99 799     | 99 799                            |                     |             |                       |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 33 843     | 7 454                             | 26 389              |             |                       |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 133 642    | 107 253                           | 26 389              |             |                       |             |             |

  

|                                      | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär                                 | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|----------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                                              |             |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |                                              |             |             |
| Pikaajaline laen AS-It SEB           | 11 674     | 11 674                            | 0                   |             | Panga Eesti euro laenude<br>baasintress+1,5% | EUR         | 25.10.2017  |
| Pikaajaline laen AS-It SEB           | 78 925     | 18 353                            | 60 572              |             | 6 kuu<br>EURIBOR+2,2%                        | EUR         | 25.01.2018  |
| Pikaajaline laen AS-It SEB           | 45 150     | 5 919                             | 39 231              |             | 6 kuu<br>EURIBOR+2,2%                        | EUR         | 25.02.2019  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 135 749    | 35 946                            | 99 803              |             |                                              |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustised kokku</b> | 41 145     | 7 293                             | 33 852              |             |                                              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>         | 176 894    | 43 239                            | 133 655             |             |                                              |             |             |

Lühiajalised laenud seisuga 31.12.2017 jääkmaksumuses 60 570, ja 39 229, on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks ning „Maaelu edendamise Sihtasutuse“ tagatisega.

Hüpoteek majutuasutusele Libatses, kinnistule Wildenau Park 5 850 000 krooni ehk 373 883 eur bilansiline jääkmaksumus on 238 062 eur, hüpoteek kinnistule Halinga Turvakodu 2 460 000 krooni ehk 157 223 eur bilansiline jääkmaksumus on 116 512 eur.

2017 aasta pikaajalised laenud on kajastatud lühiajaliste laenukohustuste all seoses 2018.a alguses uue refinantseerimislaenu lepingu sõlmimisega, millega refinantseeritakse olemasolevad laenud ning tekib üks pikaajaline laenukohustus tähtajaga 23.01.2022. Lisaks lõpetatakse käesolevate laenude "Maaelu edendamise Sihtasutuse tagatis."

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 17 840        | 17 840         |
| Maksuvõlad                       | 16 193        | 16 193         |
| Saadud ettemaksed                | 353           | 353            |
| Tulevaste perioodide tulud       | 253           | 253            |
| Muud saadud ettemaksed           | 100           | 100            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>34 386</b> | <b>34 386</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 14 859        | 14 859         |
| Maksuvõlad                       | 12 758        | 12 758         |
| Muud võlad                       | 209           | 209            |
| Muud viitvõlad                   | 209           | 209            |
| Saadud ettemaksed                | 130           | 130            |
| Tulevaste perioodide tulud       | 130           | 130            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>27 956</b> | <b>27 956</b>  |

## Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2017       | 2016       |
|--------------------------------------|------------|------------|
| <b>Mittesihotstarbelised tasud</b>   |            |            |
| Liikmemaksud                         | 128        | 128        |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>128</b> | <b>128</b> |

## Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

|                                 | 2017           | 2016           |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Üldhooldekoduteenus             | 850 837        | 743 479        |
| <b>Kokku tulu ettevõtlusest</b> | <b>850 837</b> | <b>743 479</b> |

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2017           | 2016           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Kaubad, toore, materjal ja teenused    | 272 887        | 246 992        |
| Mitmesugused tegevuskulud              | 39 989         | 30 834         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>312 876</b> | <b>277 826</b> |

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2017           | 2016           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 344 883        | 276 374        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 106 744        | 90 525         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>451 627</b> | <b>366 899</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 36             | 33             |

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                         |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|                                         | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 4          | 4          |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2016 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 189        |

| 2017                | Antud laenud                | Antud laenude tagasimaksed | Saadud laenude tagasimaksed |
|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Asutajad ja liikmed | 1 022                       | 1 022                      | 189                         |
|                     |                             |                            |                             |
| 2016                | Saadud laenude tagasimaksed |                            |                             |
| Asutajad ja liikmed | 18 146                      |                            |                             |

|                                                                               |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|                                                                               | 2017   | 2016   |
| Arvestatud tasu                                                               | 30 937 | 22 493 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

**mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MATI ROSENSTEIN    | Juhatuse liige     | 27.06.2018           |

## Tegevusalad

|                                                          |            |                |
|----------------------------------------------------------|------------|----------------|
| Tegevusala                                               | EMTAK kood | Põhitegevusala |
| Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus | 87301      | Jah            |

## Sidevahendid

|                   |                          |
|-------------------|--------------------------|
| Liik              | Sisu                     |
| Telefon           | +372 4494971             |
| Telefon           | +372 4494972             |
| Mobiiltelefon     | +372 5109320             |
| E-posti aadress   | info@halingaturvakodu.ee |
| Veebilehe aadress | www.halingaturvakodu.ee  |