

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: mittetulundusühing Halinga Turvakodu

registrikood: 80020169

küla: Tõrdu küla

vald: Halinga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Laenukohustused	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	16
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Halinga Turvakodu põhitegevusalaks on eakate ja erivajadustega inimeste üldhooldekodu teenuse osutamine. Mittetulundusühing Halinga Turvakodu on osutanud üldhooldekodu teenust Halinga vallas 20 aastat. Iseseisva mittetulundusühinguna tegutsetakse alates 1997. aastast.

Halinga Turvakodu saab oma põhilise sissetuleku hooldekodu teenusel olevate klientide eest makstavatest tasudest nii üksikisikute kui ka linna- ja vallavalitsuste poolt. 2015. aasta tulubaasist moodustasid ligikaudu 42% üksikisikute tasud ning ca 58% pensionid ja omavalitsuste poolt tasutud maksed.

20.01.2015 avati Vahenurme Lasteaed-alkkooli renditavates ruumides vastvalminud hooldekodu osa, millega suurendati hoolduskohti 24 võrra, uued hoolduskohad täitusid juulis 2015.

2016 aastal lõpetatakse Kalli mnt. 9 Pärnu-Jaagupis asuva hoone hoonestusõiguse leping. Seoses Kalli mnt. 9 Pärnu-Jaagupi hoone kasutamise lõpetamisega 2015 aastal on ettevõtte alla hinnanud immateriaalset põhivara 11 469 eur väärtuses seisuga 31.12.2015.

Põhitöökohaga töötajate arv aruandeaasta lõpu seisuga oli 31, neile arvestati töötasusid aruandeaasta jooksul kokku 270 721 eurot koos maksudega. Juhataja, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi, aruandeaasta töötasu oli 12 864 eurot koos maksudega. Juhataja tagasikutsumisel või ametist lahkumisel hüvitistasusid ei maksta. Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevusele mittetulundusühingus Halinga Turvakodu 2015. aastal ei tehtud.

2015. aasta müügitulu oli 657 932 eurot (2014. a 552 664 eurot). Müügitulu suurenes seoses hoolduskohtade suurenemisega. Aruandeaastal soetati põhivara 5337 euro eest.

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

Mati Rosenstein
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 935	5 194	
Nõuded ja ettemaksed	8 079	6 891	2
Kokku käibevara	43 014	12 085	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	522 424	551 636	4
Immateriaalne põhivara	17 674	30 385	5
Kokku põhivara	540 098	582 021	
Kokku varad	583 112	594 106	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	62 139	42 743	6, 7
Võlad ja ettemaksed	43 039	23 584	8
Kokku lühiajalised kohustused	105 178	66 327	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	145 362	249 610	6, 7
Kokku pikaajalised kohustused	145 362	249 610	
Kokku kohustused	250 540	315 937	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	256	256	
Reservid	64	64	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	277 849	271 160	
Aruandeaasta tulem	54 403	6 689	
Kokku netovara	332 572	278 169	
Kokku kohustused ja netovara	583 112	594 106	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	128	128	9
Tulu ettevõtlusest	657 932	552 664	10
Kokku tulud	658 060	552 792	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-252 424	-223 106	11
Tööjõukulud	-296 496	-257 158	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 260	-55 453	4,5
Muud kulud	-61	-42	
Kokku kulud	-596 241	-535 759	
Põhitegevuse tulem	61 819	17 033	
Intressikulud	-7 416	-10 346	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	54 403	6 689	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	61 819	17 033	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 260	55 453	4,5
Kokku korrigeerimised	47 260	55 453	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 187	-66	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 098	1 832	
Kokku rahavood põhitegevusest	111 990	74 252	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 337	-72 136	
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 337	-72 134	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	72 442	
Saadud laenude tagasimaksed	-65 307	-64 466	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 079	-3 908	
Makstud intressid	-9 426	-4 783	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-100	-1 100	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-76 912	-1 815	
Kokku rahavood	29 741	303	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 194	4 891	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 741	303	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 935	5 194	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	256	64	271 160	271 480
Aruandeaasta tulem			6 689	6 689
31.12.2014	256	64	277 849	278 169
Aruandeaasta tulem			54 403	54 403
31.12.2015	256	64	332 252	332 572

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingu Halinga Turvakodu (edaspidi ka "Ettevõte") 2015. 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. Investeeringu- 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 müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Immateriaalse põhivarana on Ettevõttel kajastatud hoonestusõigis 36 aastaks kinnistule. Amortisatsiooninorm on 2,78% aastas.

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:

õiglasel väärtusel 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.

Allahindluse 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 rendimaksete 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.

Finantskohustused**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 väärtusel kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele. Muude õiglasel väärtusel 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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. müüdid 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 640	7 640
Ostjatelt laekumata arved	7 640	7 640
Ettemaksed	439	439
Tulevaste perioodide kulud	439	439
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 079	8 079
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 431	6 431
Ostjatelt laekumata arved	6 431	6 431
Ettemaksed	460	460
Tulevaste perioodide kulud	460	460
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 891	6 891

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	3 513	2 839
Sotsiaalmaks	7 355	5 720
Kohustuslik kogumispension	337	199
Töötuskindlustusmaksed	487	466
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 692	9 224

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	563 947	9 122	6 158	15 280	9 975	42 608	42 608	631 810
Akumuleeritud kulum	-98 400	-2 898	-5 692	-8 590	-9 975			-116 965
Jääkmaksumus	465 547	6 224	466	6 690	0	42 608	42 608	514 845
Ostud ja parendused		15 490	8 269	23 759	4 120	59 746	59 746	87 625
Amortisatsioonikulu	-19 399	-2 246	-476	-2 722	-604			-22 725
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-28 109							-28 109
Ümberklassifitseerimised	1 071					-1 071	-1 071	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	1 071					-1 071	-1 071	0
31.12.2014								
Soetusmaksumus	527 982	24 612	14 427	39 039	14 095	101 283	101 283	682 399
Akumuleeritud kulum	-108 872	-5 144	-6 168	-11 312	-10 579			-130 763
Jääkmaksumus	419 110	19 468	8 259	27 727	3 516	101 283	101 283	551 636
Ostud ja parendused						5 337	5 337	5 337
Muud ostud ja parendused						5 337	5 337	5 337
Amortisatsioonikulu	-26 498	-3 096	-3 307	-6 403	-1 648			-34 549
Ümberklassifitseerimised	103 449					-103 449	-103 449	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	103 449					-103 449	-103 449	
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

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	44 738	44 738
Akumuleeritud kulum	-9 734	-9 734
Jääkmaksumus	35 004	35 004
Amortisatsioonikulu	-1 243	-1 243
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-3 376	-3 376
31.12.2014		
Soetusmaksumus	44 738	44 738
Akumuleeritud kulum	-14 353	-14 353
Jääkmaksumus	30 385	30 385
Amortisatsioonikulu	-1 242	-1 242
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-11 469	-11 469
31.12.2015		
Soetusmaksumus	44 738	44 738
Akumuleeritud kulum	-27 064	-27 064
Jääkmaksumus	17 674	17 674

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent AS Nordea Finance Estonia	11 691	2 124	9 567	6 kuu EURIBOR+2%	EUR	12.11.2019
Kapitalirendikohustused kokku	11 691	2 124	9 567			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent AS Nordea Finance Estonia	13 770	2 079	11 691	6 kuu EURIBOR+2%	EUR	12.11.2019
Kapitalirendikohustused kokku	13 770	2 079	11 691			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	13 796	15 068
Kokku	13 796	15 068

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline hoonestusõigus EELK Pärnu-Jakobi Koguduselt	17 674	17 674	0		arvestuslik diskonteerimise intress	EUR	03.03.2042
Pikaajaline laen AS-lt SEB	1 893	1 893	0		Panga Eesti euro laenude baasintress+1,5%	EUR	25.06.2016
Pikaajaline laen AS-lt SEB	25 487	13 810	11 677		Panga Eesti euro laenude baasintress+1,5%	EUR	25.10.2017
Pikaajaline laen AS-lt SEB	96 855	17 917	78 938		6 kuu EURIBOR+2,2%	EUR	25.01.2018
Pikaajaline laen AS-lt SEB	50 923	5 743	45 180		6 kuu EURIBOR+2,2%	EUR	25.02.2019
Pikaajaline laen eraisikult	2 978	2 978			20%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	195 810	60 015	135 795				
Kapitalirendikohustused kokku	11 691	2 124	9 567				
Laenukohustused kokku	207 501	62 139	145 362				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline hoonestusõigus EELK Pärnu-Jakobi Koguduselt	17 710	424	17 286		arvestuslik diskonteerimise intress	EUR	03.03.2042
Pikaajaline laen AS-lt SEB	5 633	3 740	1 893		Panga Eesti euro laenude baasintress+1,5%	EUR	25.06.2016
Pikaajaline laen AS-lt SEB	39 067	13 579	25 488		Panga Eesti euro laenude baasintress+1,5%	EUR	25.10.2017
Pikaajaline laen AS-lt SEB	114 259	17 342	96 917		6 kuu EURIBOR+2,2%	EUR	25.01.2018
Pikaajaline laen AS-lt SEB	56 509	5 579	50 930		6 kuu EURIBOR+2,2%	EUR	25.02.2019
Pikaajaline laen eraisikult	29 250		29 250		20%	EUR	tähtajatu
Pikaajaline laen eraisikult	11 882		11 882		7%	EUR	tähtajatu
Pikaajaline laen eraisikult	4 273		4 273		7%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	278 583	40 664	237 919				
Kapitalirendikohustused kokku	13 770	2 079	11 691				
Laenukohustused kokku	292 353	42 743	249 610				

Pikaajalised laenud seisuga 31.12.2015 jääkmaksumuses 96 855, 25 487 ja 50 923, on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks ning „Maaelu edendamise Sihtasutuse“ tagatisega.

Hüpoteek majutusasutusele Libatses, kinnistule Wildenau Park 5 850 000 krooni ehk 373 883 eur bilansiline jääkmaksumus on 267 983 eur, hüpoteek kinnistule Halinga Turvakodu 2 460 000 krooni ehk 157 223 eur bilansiline jääkmaksumus on 132 494 eur ning hüpoteek Halinga vald, Pärnu-Jaagupi, Kalli mnt 9 kinnistu hoonestusõigusele 700 000 krooni ehk 44 738 eur jääkmaksumus on 17 674 eur.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 971	15 971
Maksuvõlad	11 692	11 692
Muud võlad	15 357	15 357
Intressivõlad	15 357	15 357
Saadud ettemaksed	19	19
Tulevaste perioodide tulud	19	19
Kokku võlad ja ettemaksed	43 039	43 039
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 233	14 233
Maksuvõlad	9 224	9 224
Saadud ettemaksed	127	127
Tulevaste perioodide tulud	127	127
Kokku võlad ja ettemaksed	23 584	23 584

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	128	128
Kokku liikmetelt saadud tasud	128	128

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2015	2014
Üldhooldekoduteenus	657 932	552 664
Kokku tulu ettevõtlusest	657 932	552 664

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Kaubad, toore, materjal ja teenused	215 875	187 384
Mitmesugused tegevuskulud	36 549	35 722
Kokku mitmesugused tegevuskulud	252 424	223 106

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	221 614	192 341
Sotsiaalmaksud	74 882	64 817
Kokku tööjõukulud	296 496	257 158
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	28

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	18 145	41 132
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 863	21 983

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	21 339
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 658

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	10 000	17 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 493	8 827
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	17 782	25 359

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI ROSENSTEIN	Juhatuse liige	16.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

mittetulundusühing Halinga Turvakodu osanikele

Oleme üle vaadanud mittetulundusühing Halinga Turvakodu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt mittetulundusühing Halinga Turvakodu finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aino Allas

Vandeaudiitori number 198

Audiitorettevõtja A&P Projekt OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 13

Papiniidu 5a,

80010 Pärnu

Eesti

17.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO ALLAS	Vandeaudiitor	17.06.2016

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