

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Halinga Turvakodu

registrikood: 80020169

küla: Tõrdu küla

vald: Halinga 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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Müügioteel põhivara	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	16
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Lisa 14 Arvestuspõhimõtete ja esitusviisi muudatused	17
Lisa 15 Osakapital	18

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Halinga Turvakodu põhitegevusalaks on eakate ja puuetega inimeste üldhoolekandeteenuse osutamine. Mittetulundusühing Halinga Turvakodu on osutanud üldhooldekodu teenust Halinga vallas üle 10 aasta. Iseseisva mittetulundusühinguna tegutsetakse alates 1997. aastast.

Halinga Turvakodu saab oma põhilise sissetuleku hoolealuste eest makstavatest tasudest nii üksikisikute kui ka linna- ja vallavalitsuste poolt. 2011. aasta tulubaasist moodustasid ligikaudu 36% üksikisikute tasud ning ca 64% pensionid ja omavalitsuste poolt tasutud maksed.

2011. aastal on teostatud jätkuvalt remonttöid Wildenau hoones ning Palvemajas. Järgnevatel aastatel teostatakse remont- ning renoveerimistööd Wildenau, lisanduvad Halinga Mõisa kapitaalremont ja ümberehitustööd tagamaks hoonetes tuleohutusnõuete vastavus vastavalt Eesti Vabariigi seadustele. Tulevikus on jätkuvalt kavas suurendada hoolduskohtade arvu ja tõsta teenuse kvaliteeti.

Põhitöökohaga töötajate arv aruandeaasta lõpu seisuga oli 29, neile arvestati töötasusid aruandeaasta jooksul kokku 138537 eurot koos maksudega. Juhataja, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi, aruandeaasta töötasu oli 24859 eurot koos maksudega. Juhataja tagasikutsumisel või ametist lahkumisel hüvitistasusid ei maksta. Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevusele mittetulundusühingus Halinga Turvakodu 2011. aastal ei tehtud.

2011. aasta müügitulu oli 471007 eurot (2010. a 457695 eurot). Müügitulu kasv on tingitud hooldustasu tõstmisega, 2011.a teises pooles tõsteti hooldusteenuse hinda ning alates 2012 aastast on ühe hoolduskoha hind vahemikus 480-575 EUR.

Aruandeaastal soetati põhivara 16926 euro eest (sh Wildenau Park hoone ja Palvemaja hoone kapitaalremont 11616 eurot).

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

Mati Rosenstein
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhataja deklareerib oma vastutust mittetulundusühingu Halinga Turvakodu raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril

2011 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt

mittetulundusühing Halinga Turvakodu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatajalt hinnangute andmist, mis

mõjutavad mittetulundusühing Halinga Turvakodu varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need

hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil mittetulundusühing Halinga Turvakodu seisundist ning kavatsustest ja riskidest

raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruande koostamise

kuupäevani 01. märts 2012.

Juhataja hinnangul on mittetulundusühing Halinga Turvakodu jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 930	626	
Nõuded ja ettemaksed	8 097	11 681	2
Müügiootel põhivara	1 000	0	4
Kokku käibevara	24 027	12 307	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	3 835	
Materiaalne põhivara	529 171	532 075	5
Kokku põhivara	529 171	535 910	
Kokku varad	553 198	548 217	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 372	47 894	7
Võlad ja ettemaksed	34 973	25 830	8
Kokku lühiajalised kohustused	80 345	73 724	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	303 740	346 951	7
Kokku pikaajalised kohustused	303 740	346 951	
Kokku kohustused	384 085	420 675	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	256	256	15
Reservid	64	64	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	127 222	96 700	
Aruandeaasta tulem	41 571	30 522	
Kokku netovara	169 113	127 542	
Kokku kohustused ja netovara	553 198	548 217	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	128	128	9
Annetused ja toetused	0	6	
Tulu ettevõtlusest	471 007	457 695	10
Kokku tulud	471 135	457 829	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-172 244	-173 864	11
Tööjõukulud	-216 904	-215 679	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 665	-20 056	5
Muud kulud	-299	-224	
Kokku kulud	-412 112	-409 823	
Põhitegevuse tulem	59 023	48 006	
Finantstulud ja -kulud	-17 452	-17 484	
Aruandeaasta tulem	41 571	30 522	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	59 023	48 006	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 665	20 056	5
Kokku korrigeerimised	22 665	20 056	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 584	-2 236	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 337	-2 319	
Kokku rahavood põhitegevusest	93 609	63 507	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 323	-3 218	5
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 322	-3 217	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-44 412	-44 198	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 602	0	
Makstud intressid	-9 111	-9 710	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-8 858	-8 858	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 983	-62 766	
Kokku rahavood	14 304	-2 476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	626	3 102	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 304	-2 476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 930	626	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	256	64	96 700	97 020
Aruandeaasta tulem			30 522	30 522
Muud muutused netovaras			0	0
31.12.2010	256	64	127 222	127 542
Aruandeaasta tulem			41 571	41 571
31.12.2011	256	64	168 793	169 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingu Halinga Turvakodu (edaspidi ka "Ettevõtte") 2011. 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.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide aruannetes avastatud vigu korrigeeritakse üldjuhul tagasiulatavalt, st. nii nagu poleks antud viga kunagi tehtud. Eelmise perioodi võrdlusandmeid korrigeeritakse vea mõju võrra. Juhul kui viga tehti üle-eelmisel või veel varasematel perioodil, korrigeeritakse vea mõju võrra eelmise perioodi varade, kohustuste ja jaotamata kasumi algsaldosid. Eelmise perioodi algsaldosid mõjutava olulise vea tagasiulataval korrigeerimisel esitab ettevõtte oma aruandes lisaks eelmise perioodi lõppbilansile ka eelmise perioodi algbilansi, lähtudes korrigeeritud andmetest.

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 ettemaksed

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 ostenud kaubad müügi vōetakse 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 valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Kinnisvarainvesteeringud

Ettevõtte kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kõiki kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

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.

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 vähendamisenä.

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.

Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele. Muude õiglases 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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel

perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	7 050	10 887
Muud nõuded	614	0
Muud nõuded	614	0
Ettemaksed	433	356
Maksude ettemaksed	0	437
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 097	11 680

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 842		2 147
Erisoodustuse tulumaks	68		68
Sotsiaalmaks	4 247	437	4 641
Kohustuslik kogumispension	80		76
Töötuskindlustusmaksed	456		509
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 693	437	7 441

Lisa 4 Müügioteel põhivara

(eurodes)

Ümberklassifitseerimised	1 000
31.12.2011	1 000

Aruandeaastal on kinnisvarainvesteering summas 3835 EUR kantud müügioteel põhivaraks kuna 07.02.2012 toimus müügitehing. Kinnisvara investeering summas 3835 EUR on alla hinnatud vastavalt neto realiseerimise maksumusele 2835 EUR võrra.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	559 980		3 609	3 609	12 346	19 019	594 954
Akumuleeritud kulum	-33 853		-2 057	-2 057	-10 132		-46 042
Jääkmaksumus	526 127		1 552	1 552	2 214	19 019	548 912
Ostud ja parendused					1 048	2 171	3 219
Muud ostud ja parendused					1 048	2 171	3 219
Amortisatsioonikulu	-17 457		-671	-671	-1 928		-20 056
Ümberklassifitseerimised	19 019					-19 019	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	19 019					-19 019	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	578 999		3 609	3 609	13 394	2 171	598 173
Akumuleeritud kulum	-51 310		-2 728	-2 728	-12 060		-66 098
Jääkmaksumus	527 689		881	881	1 334	2 171	532 075
Ostud ja parendused		2 762	2 549	5 311		11 615	16 926
Muud ostud ja parendused		2 762	2 549	5 311		11 615	16 926
Amortisatsioonikulu	-17 721	-348	-715	-1 063	-1 046		-19 830
Ümberklassifitseerimised	5 018					-5 018	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	5 018					-5 018	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	584 017	2 762	6 158	8 920	11 957	8 768	613 662
Akumuleeritud kulum	-69 031	-348	-3 443	-3 791	-11 669		-84 491
Jääkmaksumus	514 986	2 414	2 715	5 129	288	8 768	529 171

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 200	5 109

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline hoonestusõigus EELK Pärnu-Jakobi Koguduselt lõpptähtajaga 03. märts 2042, alusvaluuta EUR. Kohustus on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks.	18 660		18 660	
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti euro laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. juuni 2016, alusvaluuta EUR. Kohustus on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks.	16 434	3 468	12 966	
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti euro laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. oktoober 2017, alusvaluuta EUR.	78 235	12 488	65 747	
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,4% aastas, lõpptähtajaga 25.01.2018, alusvaluuta EUR.	194 826	29 416	165 410	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EUR. Kohustus ei ole tagatud.	20 218		20 218	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EUR. Kohustus ei ole tagatud.	19 331		19 331	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EUR. Kohustus ei ole tagatud.	1 408		1 408	
Pikaajalised laenud kokku	349 112	45 372	303 740	
Laenukohustused kokku	349 112	45 372	303 740	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline hoonestusõigus EELK Pärnu-Jakobi Koguduselt lõpptähtajaga 03. märts 2042, alusvaluuta EEK. Kohustus on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks.	22 142	3 482	18 660	
Pikaajaline laen AS-It SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. juuni 2016, alusvaluuta EEK. Kohustus on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks.	19 817	3 383	16 434	
Pikaajaline laen AS-It SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. oktoober 2017, alusvaluuta EEK.	90 427	12 193	78 234	
Pikaajaline laen AS-It SEB intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,4% aastas, lõpptähtajaga 25.01.2018, alusvaluuta EUR.	223 662	28 836	194 826	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	19 133		19 133	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	18 290		18 290	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	1 374		1 374	
Pikaajalised laenud kokku	394 845	47 894	346 951	
Laenukohustused kokku	394 845	47 894	346 951	

Pikaajalised laenud seisuga 31.12.2011 jääkmaksumuses 194 826 ja 78 235 on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks ning „Maaelu edendamise Sihtasutuse“ tagatisega.

Hüpoteek hoonestusõigusele Kalli mnt. 9 Pärnu-Jaagupis bilansiline jääkmaksumus on 81 254 EUR. Hüpoteek majutusasutusele Libatse külas bilansiline jääkmaksumus on 342 935 EUR. Hüpoteek majutusasutusele Tõrdu külas bilansiline jääkmaksumus on 159 828 EUR.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	8 174	12 079
Võlad töövõtjatele	4 691	5 798
Maksuvõlad	6 693	7 441
Saadud ettemaksed	15 415	511
Kokku võlad ja ettemaksed	34 973	25 829

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	128	128
Kokku liikmetelt saadud tasud	128	128

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Üldhooldekoduteenus	471 007	457 695
Kokku tulu ettevõtlusest	471 007	457 695

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Kaubad, toore, materjal ja teenused	141 801	141 739
Mitmesugused tegevuskulud	30 443	32 125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	172 244	173 864

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	162 325	160 296
Sotsiaalmaksud	54 579	55 383
Kokku tööjõukulud	216 904	215 679
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	28	28

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	40 957	38 797
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 068	23 625

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Asutajad ja liikmed	66	285
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	6 182	5 536

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	36 504	23 161

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikega ja juhatajaga, töötajate, nende lähisugulastega ja ettevõtjatega, milles nad omavad olulist osalust. Meelis Rosenstein on mittetulundusühing Halinga Turvakodu osanik ning OÜ Roslin juhataja. Margus Rosenstein on Halinga Turvakodu MTÜ osanik. Mati Rosenstein on Halinga Turvakodu MTÜ juhatuse liige, Halinga Turvakodu osanik ja EELK Pärnu-Jakobi Koguduse juhatuse esimees. Halinga Turvakodu MTÜ-l on pikaajaline hoonestusõigus EELK Pärnu-Jakobi Koguduselt. Marika Rosenstein on Halinga Turvakodu MTÜ osanik, juhatuse liige ja raamatupidaja.

Lisa 14 Arvestuspõhimõtete ja esitusviisi muudatused

	Esialgne 2010, EUR	Korrigeerimine EUR	Korrigeeritud 2011, EUR
Lühiajalised laenukohustused	48316	-423	47893
Pikaajalised laenukohustused	346528	423	346951

Lisa 15 Osakapital

Seisuga 31. detsember 2011 ja 2010 on Ettevõtte osakapital 256 eurot, mis jaguneb 4 osaks nimiväärtusega 64 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI ROSENSTEIN	Juhatuse liige	24.04.2012
MARIKA ROSENSTEIN	Juhatuse liige	24.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

mittetulundusühing Halinga Turvakodu
üldkoosolekule

Oleme üle vaadanud mittetulundusühing Halinga Turvakodu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaarandeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osadel mittetulundusühing Halinga Turvakodu finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aino Allas

Vandeauditiitori number 198

Auditiorettevõtja nimi

A&P Projekt OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 13

Papiniidu 5, 80010 Pärnu

Eesti Vabariik

24.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO ALLAS	Vandeaudiitor	24.04.2012

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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