

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: mittetulundusühing Halinga Turvakodu

registrikood: 80020169

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tõrdu küla

vald: Halinga vald

postisihthumber: 87239

maakond: Pärnu maakond

telefon: 449 4971; 510 9320

faks:

e-posti aadress: info@halingaturvakodu.ee

veebilehe aadress: www.halingaturvakodu.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	16
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 10 Muud tulud	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Lisa 15 Arvestuspõhimõtete ja esitusviisi muudatused	18
Lisa 16 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. 2010. aasta tulubaasist moodustasid ligikaudu 33% üksikisikute tasud ning ca 67% pensionid ja omavalitsuste poolt tasutud maksed.

2010. aastal on jätkuvalt teostatud remonttöid Wildenau hoones ning Palvemajas. Järgnevatel aastatel remont- ning renoveerimistööd Wildenau jätkuvad, tulevikus on kavas suurendada hoolduskohtade arvu ja tõsta teenuse kvaliteeti.

Põhitöökohaga töötajate arv aruandeaasta lõpu seisuga oli 28, neile arvestati töötasusid aruandeaasta jooksul kokku 2 888 770 krooni koos maksudega. Juhataja, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi, aruandeaasta töötasu oli 485 875 krooni koos maksudega. Juhataja tagasikutsumisel või ametist lahkumisel hüvitistasusid ei maksta. Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevusele mittetulundusühingus Halinga Turvakodu 2010. aastal ei tehtud.

2010. aasta müügitulu oli 7 159 586 krooni (2009. a 7 411 193 krooni). Müügitulu langus on tingitud üldisest majanduslangusest, inimeste sissetulekute vähesusest ja omavalitsuse eelarvepiirangutest. Aruandeaastal soetati põhivara 50 355 krooni eest (sh Wildenau Park hoone ja Palvemaja hoone kapitaalremont 33 970 krooni).

Lähiaastatel on ette näha nõudluse stabiliseerumist, mis on tingitud üldisest majanduskriisist väljumisest. Kriitiliseks osutub äri paindlikkus ning võime vähendada oma tegevuskulusid. Suurema kliendibaasiga hooldekodude püsikulud ühiku kohta on väiksed, mis on oluline tegevusmastaabi ärakasutamisel. 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

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhataja deklareerib oma vastutust mittetulundusühingu Halinga Turvakodu raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril 2010 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 ilmnesisid aruande koostamise kuupäevani 01. märts 2011.

Juhataja hinnangul on mittetulundusühing Halinga Turvakodu jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 800	48 529	
Nõuded ja ettemaksed	182 757	147 770	2
Kokku käibevara	192 557	196 299	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	60 000	60 000	
Materiaalne põhivara	8 325 170	8 588 619	4
Kokku põhivara	8 385 170	8 648 619	
Kokku varad	8 577 727	8 844 918	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	755 975	746 128	6
Võlad ja ettemaksed	404 158	427 844	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 160 133	1 173 972	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 422 002	6 152 920	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 422 002	6 152 920	
Kokku kohustused	6 582 135	7 326 892	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	16
Reservid	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 513 027	694 012	
Aruandeaasta tulem	477 565	819 014	
Kokku netovara	1 995 592	1 518 026	
Kokku kohustused ja netovara	8 577 727	8 844 918	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 000	2 000	8
Annetused ja toetused	100	0	
Tulu ettevõtlusest	7 161 366	7 411 193	9
Muud tulud	0	60 000	10
Kokku tulud	7 163 466	7 473 193	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 720 378	-2 396 626	11
Tööjõukulud	-3 374 645	-3 567 395	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-313 804	-272 776	4
Muud kulud	-3 500	-11	
Kokku kulud	-6 412 327	-6 236 808	
Kokku põhitegevuse tulem	751 139	1 236 385	
Finantstulud ja -kulud	-273 574	-417 371	
Aruandeaasta tulem	477 565	819 014	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	751 139	1 236 385	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	313 804	272 776	4
Muud korrigeerimised		-60 000	
Kokku korrigeerimised	313 804	212 776	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 986	-80 326	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 286	21 009	
Kokku rahavood põhitegevusest	993 671	1 389 844	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 355	-210 792	4
Laekunud intressid	21	21	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 334	-210 771	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-691 545	-704 274	
Makstud intressid	-151 921	-304 336	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-138 600	-138 600	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-982 066	-1 147 210	
Kokku rahavood	-38 729	31 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 529	16 666	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38 729	31 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 800	48 529	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	4 000	1 000	694 012	699 012
Aruandeaasta tulem			819 014	819 014
31.12.2009	4 000	1 000	1 513 026	1 518 026
Aruandeaasta tulem			477 565	477 565
Muud muutused netovaras			1	1
31.12.2010	4 000	1 000	1 990 592	1 995 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingu Halinga Turvakodu (edaspidi ka "Ettevõtte") 2010. 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 Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, 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 tagasiulatuvalt, 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 tagasiulatuval 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. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdiseväärtuses, 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Ettevõtte kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kõiki kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglase väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt 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 15 000 krooni. 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

Individaalselt 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

vahepeasel 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 nüüdiseväärtuses, 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 tagasimakssetega. 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 summades, 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.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnid 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	170 347	139 292
Ettemaksed	5 565	8 479
Maksude ettemaksed	6 845	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	182 757	147 771

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		33 592	0	37 815
Erisoodustuse tulumaks		1 063	0	1 063
Sotsiaalmaks	6 845	72 610	0	80 341
Kohustuslik kogumispension		1 191	0	0
Töötuskindlustusmaksed		7 974	0	8 323
Maamaks			0	0
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 845	116 430		127 542

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	8 761 776	26 474	178 224	131 748	9 098 222
Akumuleeritud kulum	-286 295	-26 474	-134 850		-447 619
Jääkmaksumus	8 475 481	0	43 374	131 748	8 650 603
Ostud ja parendused		30 000	14 955	165 837	210 792
Muud ostud ja parendused		30 000	14 955	165 837	210 792
Amortisatsioonikulu	-243 383	-5 717	-23 676		-272 776
31.12.2009					
Soetusmaksumus	8 761 776	56 474	193 179	297 585	9 309 014
Akumuleeritud kulum	-529 678	-32 191	-158 526		-720 395
Jääkmaksumus	8 232 098	24 283	34 653	297 585	8 588 619
Ostud ja parendused			16 385	33 970	50 355
Muud ostud ja parendused			16 385	33 970	50 355
Amortisatsioonikulu	-273 142	-10 500	-30 162		-313 804
Ümberklassifitseerimised	297 585			-297 585	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	297 585			-297 585	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	9 059 361	56 474	209 564	33 970	9 359 369
Akumuleeritud kulum	-802 820	-42 691	-188 688		-1 034 199
Jääkmaksumus	8 256 541	13 783	20 876	33 970	8 325 170

Lisa 5 Kasutusrent

(kroonides)

	2010	2009
Kasutusrendikulu	79 937	75 670

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	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.	346 450	54 479	291 971	
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. juuni 2016, alusvaluuta EEK. Kohustus on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks.	310 068	53 211	256 857	
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. oktoober 2017, alusvaluuta EEK.	1 414 880	192 081	1 222 799	
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,4% aastas, lõpptähtajaga 25.01.2018, alusvaluuta EUR.	3 499 541	456 204	3 043 337	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	299 366		299 366	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	286 180		286 180	
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	21 492		21 492	
Pikaajalised laenud kokku	6 177 977	755 975	5 422 002	
Laenukohustused kokku	6 177 977	755 975	5 422 002	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud 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.	411 033	64 583		346 450
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. juuni 2016, alusvaluuta EEK. Kohustus on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks.	361 085	51 017		310 068
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. oktoober 2017, alusvaluuta EEK.	1 598 386	183 506		1 414 880
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,4% aastas, lõpptähtajaga 25.01.2018, alusvaluuta EUR.	3 945 804	447 022		3 498 782
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	282 398			282 398
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	269 887			269 887
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	30 455			30 455
Pikaajalised laenud kokku	6 899 048	746 128		6 152 920
Laenukohustused kokku	6 899 048	746 128		6 152 920

Pikaajalised laenud seisuga 31.12.2010 jääkmaksumuses 1 414 880 ja 3 449 540 on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks ning „Maaelu edendamise Sihtasutuse“ tagatisega.

Hüpoteek hoonestusõigusele Kalli mnt. 9 Pärnu-Jaagupis bilansiline jääkmaksumus on 606 038 krooni. Hüpoteek majutuasutusele Libatse külas bilansiline jääkmaksumus on 4 748 408 krooni. Hüpoteek majutuasutusele Tõrdu külas bilansiline jääkmaksumus on 2 276 958 krooni.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	189 003	167 183
Võlad töövõtjatele	90 725	133 119
Maksuvõlad	116 430	127 542
Saadud ettemaksed	8 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	404 158	427 844

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 000	2 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 000	2 000

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Üldhooldekoduteenus	7 161 366	7 411 193
Kokku tulu ettevõtlusest	7 161 366	7 411 193

Lisa 10 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Omandiõiguse üleminek vastavalt kokkuleppele	0	60 000
Kokku muud tulud	0	60 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2 217 736	1 961 556
Mitmesugused tegevuskulud	502 642	435 070
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 720 378	2 396 626

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 508 085	2 659 316
Sotsiaalmaksud	866 560	908 079
Kokku tööjõukulud	3 374 645	3 567 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	28	25

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	607 038	582 740
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	369 650	434 233

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Asutajad ja liikmed	4 464	40 719
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	86 617	74 639

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	362 390	265 114

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 Rosliin juhataja. Margus Rosenstein on Halinga Turvakodu osanik. Mati Rosenstein on Halinga Turvakodu MTÜ juhataja, Halinga Turvakodu osanik ja EELK Pärnu-Jakobi Koguduse juhatuse esimees. Halinga Turvakodu MTÜ-l on pikaajaline hoonestusõigus EELK Pärnu-Jakobi Koguduselt.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 15 Arvestuspõhimõtete ja esitusviisi muudatused

			Esiialgne 2009,	Korrigeerimine	Korrigeeritud 2010,
			EEK	EEK	EEK
Lühiajalised laenukohustused			733 802	12 326	746 128
Pikaajalised laenukohustused			6 165 246	12 326	6 152 920

Lisa 16 Osakapital

Seisuga 31. detsember 2010 ja 2009 on Ettevõtte osakapital 4 000 krooni, mis jaguneb 4 osaks nimiväärtusega 1 000 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI ROSENSTEIN	Juhatuse liige	28.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

mittetulundusühing Halinga Turvakodu üldkoosolekule

Oleme üle vaadanud mittetulundusühing Halinga Turvakodu raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja täiendavaid andmeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18 on kaasatud käesolevale aruandele.

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

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades mittetulundusühing Halinga Turvakodu finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aino Allas

Vandeauditiitori number 198

A&P Projekt OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 13

Papiniidu 5, 80010 Pärnu, Eesti Vabariik

06.05.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO ALLAS	Vandeaudiitor	06.05.2011

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 44-94971
Telefon	+372 4494972
Mobiiltelefon	+372 5109320
E-posti aadress	info@halingaturvakodu.ee
Veebilehe aadress	www.halingaturvakodu.ee