

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: mittetulundusühing Halinga Turvakodu

registrikood: 80020169

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tõrdu küla

vald: Halinga vald

postisihnumber: 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 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Kasutusrent	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	16
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 11 Muud tulud	16
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Lisa 15 Arvestuspõhimõtete ja esitusviisi muudatused	17
Lisa 16 Osakapital	17

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. 2009. aasta tulubaasist moodustasid ligikaudu 33% üksikisikute tasud ning ca 67% pensionid ja omavalitsuste poolt tasutud maksed.

2009. aastal on jätkuvalt teostatud remonttöid Wildenau hoones ning Palvemajas. Järgnevatel aastatel remont- ning renoveerimistööd Wildenaus jätkuvad, tulevikus on kavas suurendada hoolduskohtade arvu ja tõsta teenuse kvaliteeti.

Põhitöökohaga töötajate arv aruandeaasta lõpu seisuga oli 26, neile arvestati töötasusid aruandeaasta jooksul kokku 2 370 778 krooni koos maksudega. Juhataja, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi, aruandeaasta töötasu oli 265 114 krooni koos maksudega. Juhataja tagasikutsutamisel või ametist lahkumisel hüvitistasusid ei maksta. Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevusele mittetulundusühingus Halinga Turvakodu 2009. aastal ei tehtud.

2009. aasta müügitulu oli 7 411 193 krooni (2008. a 5 687 344 krooni). Müügitulu kasv on seotud hooldustasu teenuse hinna tõusuga. Aruandeaastal soetati põhivara 210 792 krooni eest (sh Wildenau Park hoone ja Palvemaja hoone kapitaalremont 165 837 krooni).

Lähiaastatel on ette näha nõudluse langust, mis on tingitud üldisest majanduskriisist, inimeste sissetulekute vähenemisest ja omavalitsuste eelarvepiirangutest. 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 elatusaseme tõusust.

Mati Rosenstein

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhataja deklareerib oma vastutust mittetulundusühingu Halinga Turvakodu raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril 2009 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 2010.

Juhataja hinnangul on mittetulundusühing Halinga Turvakodu jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 529	16 666	
Nõuded ja ettemaksed	147 770	67 444	2
Kokku käibevara	196 299	84 110	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	60 000		4
Materiaalne põhivara	8 588 619	8 650 603	5
Kokku põhivara	8 648 619	8 650 603	
Kokku varad	8 844 918	8 734 713	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	733 802	678 834	6
Võlad ja ettemaksed	427 844	394 235	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 161 646	1 073 069	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 165 246	6 962 632	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 165 246	6 962 632	
Kokku kohustused	7 326 892	8 035 701	
Netovara			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	
Reservid	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	694 012	361 531	
Aruandeaasta tulem	819 014	332 481	
Kokku netovara	1 518 026	699 012	
Kokku kohustused ja netovara	8 844 918	8 734 713	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 000	2 000	9
Tulu ettevõtlusest	7 411 193	5 687 344	10
Muud tulud	60 000	275 000	11
Kokku tulud	7 473 193	5 964 344	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 396 626	-2 285 703	12
Tööjõukulud	-3 567 395	-2 568 363	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-272 776	-250 178	5
Muud kulud	-11	-10 919	
Kokku kulud	-6 236 808	-5 115 163	
Kokku põhitegevuse tulem	1 236 385	849 181	
Finantstulud ja -kulud	-417 371	-516 700	
Aruandeaasta tulem	819 014	332 481	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 236 385	849 181	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	272 776	250 178	5
Muud korrigeerimised	-60 000	-275 000	
Kokku korrigeerimised	212 776	-24 822	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-80 326	-56 336	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 009	234 902	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 389 844	1 002 925	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-210 792	-5 249 995	5
Laekunud intressid	21	327	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-210 771	-5 249 668	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 359 990	6
Saadud laenude tagasimaksed	-704 274	-566 287	
Makstud intressid	-304 336	-430 344	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-138 600	-106 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 147 210	4 257 359	
Kokku rahavood	31 863	10 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 666	6 050	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 566	13 681	
Valuutakursside muutuste mõju	-703	-3 065	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 529	16 666	

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku netovara
	Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2007	4 000	1 000	361 531	366 531
Aruandeaasta tulem			332 481	332 481
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingu Halinga Turvakodu (edaspidi ka "Ettevõte") 2009. 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 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.

Lühi- ning pikaajaliste kohustuste algsaldosid on 2009. aastal korrigeeritud seoses erinevustega laenuamortisatsioonitabelites. Kaubad, toore, materjal ja teenused ning mitmesuguseid tegevuskulusid on korrigeeritud vastavalt kasumiaruande skeemi nr 2 põhimõtetele.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis- 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 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 õiglases 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

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 nüüdisväärtuseni (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 nüüdisväärtus; 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 nüüdisväärtus, 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 õiglane 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 õiglasest väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summates, 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	139 292	68 128
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1
Muud lühiajalised nõuded	0	-11 318
Ettemaksed	8 478	10 633
Kokku Nõuded ja ettemaksed	147 770	67 444

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	37 815	0	26 339
Erioodustuse tulumaks	0	1 063	0	532
Sotsiaalmaks	0	80 341	0	60 665
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	1 003
Töötuskindlustusmaksed	0	8 323	0	1 421
Maamaks	0	0	1	0
Ettemaksukonto jääk	0			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		127 542	1	89 960

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod		
Ümberklassifitseerimised	60 000	
31.12.2009	60 000	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	3 423 595	26 474	123 158		3 573 227
Akumuleeritud kulum	-56 889	-24 992	-115 560		-197 441
Jääkmaksumus	3 366 706	1 482	7 598		3 375 786
Ostud ja parendused	5 338 181		55 066	131 748	5 524 995
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 338 181				5 338 181
Muud ostud ja parendused			55 066	131 748	186 814
Amortisatsioonikulu	-229 406	-1 482	-19 290		-250 178
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

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	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.	361 086	49 026		312 060
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. oktoober 2017, alusvaluuta EEK.	1 598 386	174 409		1 423 977
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,4% aastas, lõpptähtajaga 25.01.2018, alusvaluuta EUR.	3 945 803	445 784		3 500 019
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	733 802		6 165 246
Laenukohustused kokku	6 899 048	733 802		6 165 246
	31.12.2008	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.	487 594	76 561		411 033
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.	403 059	41 973		361 086
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga Panga Eesti krooni laenude baasintress + 1,5% aastas, lõpptähtajaga 25. oktoober 2017, alusvaluuta EEK.	1 744 685	146 299		1 598 386
Pikaajaline laen AS-lt SEB intressimääraga 6 kuu EURIBOR + 1,4% aastas, lõpptähtajaga 25.01.2018, alusvaluuta EUR.	4 359 102	414 001		3 945 101
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	265 430			265 430
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	253 594			253 594
Pikaajaline laen eraisikult intressimääraga 7% aastas, lõpptähtajaga tähtajatu, alusvaluuta EEK. Kohustus ei ole tagatud.	128 002			128 002
Pikaajalised laenud kokku	7 641 466	678 834		6 962 632
Laenukohustused kokku	7 641 466	678 834		6 962 632

Pikaajalised laenud seisuga 31.12.2009 jääkmaksumuses 1 598 386 ja 3 945 803 on tagatud hüpoteegiga SEB kasuks ning „Maaelu edendamise Sihtasutuse“ tagatisega.

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	75 670	71 576

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	167 183	201 218
Võlad töövõtjatele	133 119	100 806
Maksuvõlad	127 542	89 960
Saadud ettemaksed	0	2 251
Kokku võlad ja ettemaksed	427 844	394 235

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(kroonides)

	2009	2008
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 000	2 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 000	2 000

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2009	2008
Üldhooldekodu teenus	7 411 193	5 687 344
Kokku tulu ettevõtlusest	7 411 193	5 687 344

Lisa 11 Muud tulud

(kroonides)

	2009	2008
Liikmemaksud	2 000	2 000
Tasuta saadud põhivara	0	275 000
Omandiõiguse üleminek vastavalt kokkuleppele	60 000	0
Kokku muud tulud	62 000	277 000

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 961 556	1 906 151
Mitmesugused tegevuskulud	435 070	379 552
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 396 626	2 285 703

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 659 316	1 941 005
Sotsiaalmaksud	908 079	627 358
Kokku tööjõukulud	3 567 395	2 568 363

Lisa 14 Seotud osapooled (kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2009	31.12.2008
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	582 740	647 026

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Asutajad ja liikmed	40 719	23 855

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. Mati Rosenstein on Halinga Turvakodu MTÜ juhataja ning Halinga Turvakodu osanik. Margus Rosenstein on Halinga Turvakodu osanik.

Lisa 15 Arvestuspõhimõtete ja esitusviisi muudatused

	Esiagne 2008, EEK	Korrigeerimine EEK	Korrigeeritud 2009, EEK
Lühiajalised laenukohustused	620 037	58 797	678 834
Pikaajalised laenukohustused	7 021 429	-58 797	6 962 632
Kulud: Kaubad, toore, materjal ja teenused	3 582 824	-1 676 673	1 906 151
Kulud: Mitmesugused tegevuskulud	830 118	-1 209 670	379 552
Kulud: Tööjõukulud	441 124	2 127 239	2 568 363

Lisa 16 Osakapital

Seisuga 31. detsember 2009 ja 2008 on Ettevõtte osakapital 4 000 krooni, mis jaguneb 4 osaks nimiväärtusega 1 000 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing Halinga Turvakodu (registrikood: 80020169) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI ROSENSTEIN	Juhatuse liige	04.04.2010

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@halingaturvakodu.ee
Telefon	+372 44-94972
Telefon	+372 44-94971