

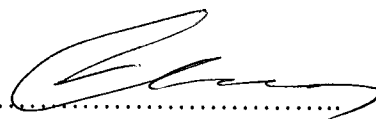
28-06-2007

AS BALNEOM
2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi AS Balneom
Äriregistri nr.: 10073218
Aadress: Punane 18, Tallinn 13619
Telefon: 6334915
Faks: 6052714
Põhitegevusala: meditsiinilised teenused
Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2006 – 31.12.2006

Lisatud dokumendid: 1.audiitori otsus
2.kasumijaotuse ettepanek

Juhatuse liige.....



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kaumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9-11
Lisa 1 Raha	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Muudvõlad	15
Lisa 9 Omakapital	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	16
Audiitori järeldusotsus	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele	19

Juhatuse liige.....

TEGEVUSARUANNE

AS Balneom alustas oma majanduslikku tegevust 1999.a. mai kuust. Põhitegevusalaks on metsamaterjali kokkuost, töötlemine ja realiseerimine ning puhastusteenused ja kinnisvaraarendus. 2006.aastal müügitulu oli 8,98 mlj.krooni. Firma on hankinud püsiklientuuri, loonud piisava tehnilise baasi.

AS Balneom olulisemad finantssuhtarvud olid

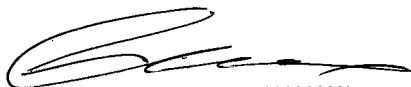
	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ärimentaablus (ärikasum/mügitulu)%	6,93	7,52
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	5,48	7,20
Omakapitali tootlus (puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)%	50,76	69,45
Koguvara rentaablus (puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	25,05	34,62

Juhatus on kaheliikmeline ja töötasu on makstud 210000.- kr.

Juhataja on Mihhail Issajev. Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 52 ningtöötasudeks maksti 3994181 selle hulgas juhataja töötasu oli 211435.-kr.

2007.aastal planeeritakse tegevust laiendada ja investeerida uute seadmete soetamiseks 1500000.-.

Juhatuse liige.....



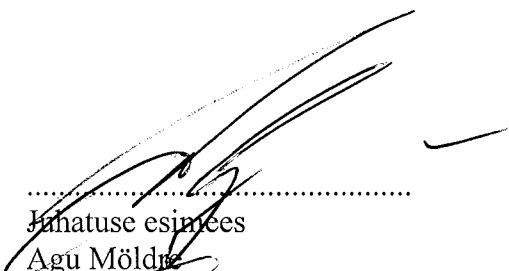
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

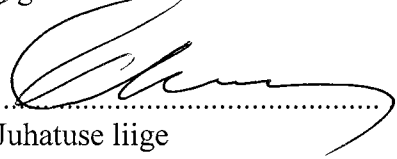
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 16 toodud AS Balneom 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS Balneom on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



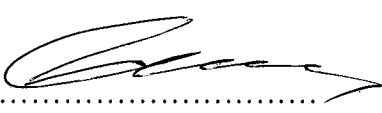
Juhatusesimees
Agu Möldre



Juhatuseliige
Mihhail Issajev

27.veebruar 2007.a.

Juhatuseliige.....



AS Balneom

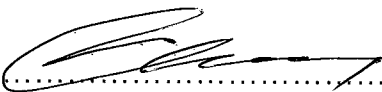
raamatupidamise bilanss seisuga 31.12.2006.a.

VARAD	Lisa nr.	31.12.06	31.12.05
<u>Käibevara</u>			
Raha	1	886522	1026296
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	2	408727	343621
Muud lühiajalised nõuded	3	22	71
Ettemaksed teenuste eest	3	172513	9708
Kokku		581262	353400
Varud	5		
Tooraine ja materjal		69616	50225
Ettemaksed varude eest		4592	1327
Kokku		74208	51552
Käibevara kokku		1541992	1431248
<u>Põhivara</u>			
Materiaalne põhivara	6		
Ehitised		22885	39045
Masinad ja seadmed		396378	237681
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		210343	137623
Kokku		629606	414349
Põhivara kokku		629606	414349
Vara kokku		2171598	1845597
<u>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</u>			
<u>Kohustused</u>			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		250572	118177
Võlad töövõtjatele		552808	467772
Maksuvõlad	4	189481	151435
Muud võlad	8	113478	94876
Kokku		1106339	832260
Lühiajalised kohustused kokku		1106339	832260
Kohustused kokku		1106339	832260
<u>Omakapital</u>			
Aktsiakapital nimiväärtuses		400000	400000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		133337	30353
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		491922	542984
Omakapital aktsiaseltsis kokku	9	1065259	1013337
Kohustused ja omakapital kokku		2171598	1845597

Juhatuse liige.....

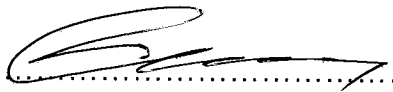
KASUMIARUANNE

	Kroonides	
	2006.a.	2005.a.
Müügitulu	8979596	7546499
Muud äritulud	150000	0
Kaubad, toore, materjal	-1903904	-1483328
Muud tegevuskulud	-1111560	-918467
Tööjõu kulud	-5324178	-4395874
Palgakulu	-3994181	-3294030
Sotsiaalmaksud	-1329997	-1101844
Põhivara kulum ja väärtuste langus	-165975	-175923
Muud ärikulud	-2013	-5354
Ärikasum (-kahjum)	621966	567553
Finantstulud -kulud		
Muud finantstulud – kulud	1385	1312
Intressikulud	0	-507
Finantstulud -kulud kokku	1385	805
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	623351	568358
Tulumaks	-131429	-25374
Aruandeaasta kasum	491922	542984

Juhatuse liige.....

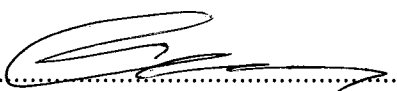
Rahavoogude aruanne

	2006.a.	2005.a.
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1,1,1, Puhaskasum	491922	542984
1,1,2, Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	165975	175923
1,1,3, Kasum põhivara müügist	-150000	0
Rahavoogude muutus puhaskasumist kukku	507897	718907
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
1.2.1. Varudest	-19391	3687
1.2.2. Nõudest ostjatele	-65106	-78009
1.2.3. Mitmesugustest nõuetest	49	226
1.2.4. Tulevaste perioodide kuludest	-162805	-804
1.2.5. Maksuvõlgadest	38046	19060
1.2.6. Võlakohustustest	18602	-29937
1.2.7. Võlgadest tarnijatele	129130	-27101
1.2.8. Aruandeaasta väljamaksmata kulud	85036	130017
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest kokku	23561	17139
Rahavoogude muutused jooksvast tegevusest	531458	736046
2. Rahavoogude muutused investeerimisest		
2.1. Kulutused põhivara ostuks	-381232	-130980
2,2, Laekumised põhivara müügist	150000	0
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	-231232	-130980
3. Rahavoogude muutused finantseerimisest		
3,2 Makstud dividendid	-440000	-80000
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	-440000	-80000
Rahavoogude muutused kokku	-139774	525066
Raha 01.01.2006.a.	1026296	501230
Raha ja rahaekvivalentide muutus	-139774	525066
Raha 31.12.2006.a.	886522	1026296

 Juhatuse liige.....

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktsia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004.a.	400000	40000	110353	550353
2005.a puhaskasum			542984	542984
Makstud dividendid			80000	80000
Saldo seisuga 31.12.2005.a	400000	40000	573337	1013337
Makstud dividendid			440000	440000
<u>Aruandeperioodi puhaskasum</u>			491922	491922
Saldo seisuga 31.12.2006.a	400000	40000	625259	1065259

Juhatuse liige.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

AS Balneom 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

1. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

2. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

3. Muud nõuded

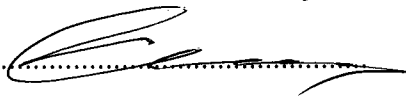
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

4. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Juhatuse liige.....



Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

5. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

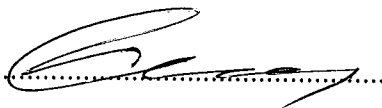
- * masinad ja seadmed 5 aastat
- * inventar ja IT seadmed 5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

6. Kasutusrent

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Juhatuse liige.....



7. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetotil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimääta meetodit.

H. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

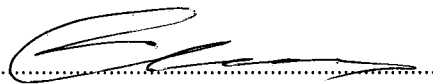
I. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Juhatuse liige.....



Lisa 1 Raha

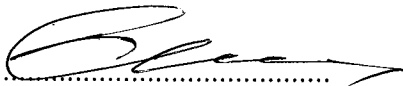
	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Sularaha kassas	64555	134589
Pangakontod	821967	891707
Raha ja pangakontod kokku	886522	1026296

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Ostjatelt laekumata arved	409224	345696
<u>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</u>	<u>-497</u>	<u>-2075</u>
Nõuded ostjate vastu kokku	408727	343621

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
<u>Muud ettemaksud tulevaste perioodide kulud</u>	<u>172513</u>	<u>9708</u>
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	172513	9708

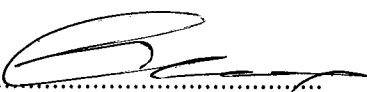
Juhatus liige.....

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2006.a		31.12.2005.a	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Erisoodustuse tulumaks		1050		1244
Kohustuslik kogumispension		3700		2603
Üksikisiku tulumaks		66866		54457
Sotsiaalmaks		115202		89627
Töötusekindlustus		2663		3504
Kokku		189481		151435

Lisa 5 Varud

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Ettemaksed hankijatele	4592	1327
<u>Materjalid</u>	<u>69616</u>	<u>50225</u>
Varud kokku	74208	51552

Juhatuse liige.....

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005.a				
Soetusmaksumus	161590	1669192	298120	2128902
Akumuleeritud kulum	122545	1431511	160497	1714553
Jääkmaksumus	39045	237681	137623	414349
2006.a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul		235917	145315	381232
Mahakandmine		-112360		- 112360
Müük		-469500		-469500
Amortisatsioonikulu	16160	- 504640	72595	593395
Saldo seisuga 31.12.2006.a				
Soetusmaksumus	161590	1323249	443435	1928274
Akumuleeritud kulum	138705	926871	233092	1298668
Jääkmaksumus	22885	396378	210343	629606

Lisa 7 Kasutusrent

AS Balneon on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	58 494	0
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestavatest rendilepingutest:	144 414	
s.h. kuni 1 aasta	34 280	
1 -5 aastat	110 134	

Juhatuse liige



Lisa 8 Muud võlad

	<u>31.12.2006.a</u>	<u>31.12.2005.a</u>
Võlad töövõtjatele	552808	467772
Intressivõlad	-101	-101
Muud viitvõlad	113579	94876
Muud võlad kokku	666286	562647

Lisa 9 Omakapital

	<u>31.12.2006.a</u>	<u>31.12.2005.a</u>
Aktsiakapital (kroonides)	400 000	400 000
Aktsiate arv	4 000	4 000
Aktsia nimiväärtus	100	100

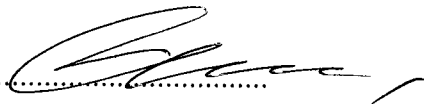
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2006.a moodustas 625259.-.
Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 480000.-
krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas
135385.- krooni

Lisa 10 Müügitulu

AS Balneom müügitulu jaguneb geograafilise piirkondade lõikes järgnevalt:

	<u>2006 .a.</u>	<u>2005.a.</u>
Eesti	8 979 596	7 546 499

Juhatusel liige.....



Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

AS Balneom aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmega seotud ettevõtted.

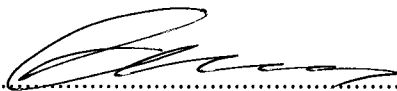
AS Balneom on 2006.a ostnud teenuseid seotud osapooltelt:

	2006.a		2005.a	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	487 741		481 058	

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	46 222	42 940

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Juhatuse liige 

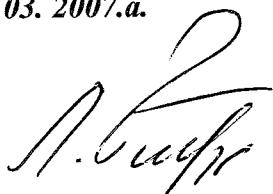
Audiitori järeldusotsus AS BALNEOM
(Ärireg.kood 10073218) aktsionäride üldkoosolekule.

Olen auditeerinud AS BALNEOM (edaspidi „ettevõtte”) 31.detsembril 2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning sesukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.detsember 2006 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas,
12.03. 2007.a.



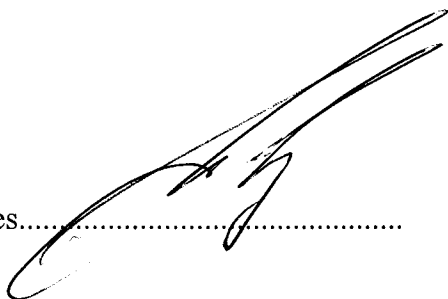
Liidia Titjajeva
vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 367)

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

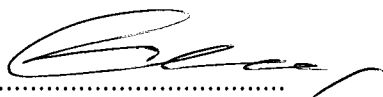
AS Balneom juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 491 922 krooni alljärgnevalt:

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	133 337	krooni
2. 2006.a majandusaasta kasum	491 922	krooni
3. Maksta dividende	480 000	krooni
4. Jaotamata kasumi jääk peale 2006.a kasumi jaotust	145 259	krooni

Juhatusesimees.....

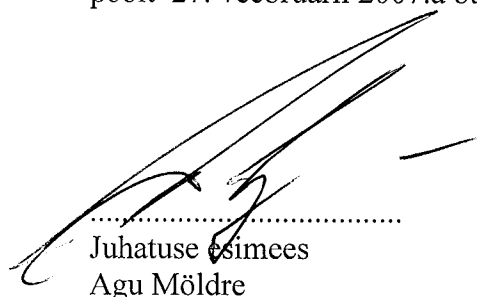


Juhatuseliige.....

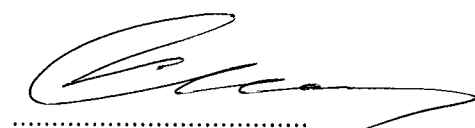


Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele

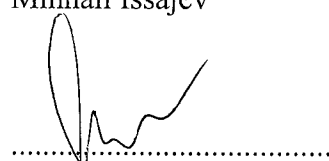
AS Balneom 2006.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 27. veebruaril 2007.a otsusega, allkirjastamine 27.veebruaril 2007.a:



Juhatuse esimees
Agu Möldre



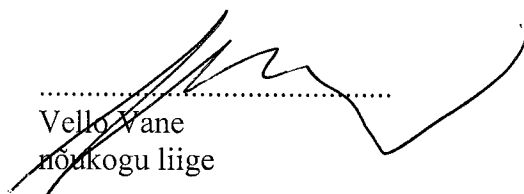
Juhatuse liige
Mihhail Issajev



Irina Issajeva
nõukogu liige



Alver Möldre
nõukogu liige



Vello Vane
nõukogu liige

Juhatuse liige.....