

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Tervise Paradiis

registrikood: 10559955

tänavatalu nimi, Side 14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihthnumber: 80010

maakond: Pärnu maakond

telefon: 372 44 51 600

faks: 372 44 51 601

e-posti aadress: info@spa.ee

veebilehe aadress: www.spa.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Tulumaks	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Vastavalt ühingu põhikirjale on tegevusaladeks spa-lõõgastuspakettide pakkumine, taastusravi- ja rehabilitatsiooniteenuse osutamine, vesilõbustuste korraldamine, külastajate majutamine ja toitlustamine, jaekaubandus ning konverentsiteenuste korraldamine.

Globaalset majandusruumi 2009. a. tabanud langus omas väga tuntavat mõju nii kogu maailma kui ka Eesti turismitööstusele, mille osaks on ka OÜ Tervise Paradiis. 2009.a. vähenes ööbimisega välisreisi arv Euroopa riikidesse 6%, sh. Põhja-Euroopasse ning Kesk- ja Ida-Euroopasse reisimine vähenes 8%. Eesti majutusettevõtetes 2009 a. ööbinud välislastide arv vähenes 3,7% võrreldes 2008.a. Nende poolt veedetud ööd vähenesid 6,5%. Kõigis Baltimaades vähenes siseturism nii absoluutarvudes kui ka protsentuaalselt tunduvalt rohkem kui välisurism.

Ettevõtte müügikäibe langus, mis oli alguse saanud juba 2008. aastal, süvenes 2009 aastal eelpooltoodud põhjustel veelgi. Lisaks klientide poolt veedetud ööde arvu langusele võimendas müügikäibe langust terav konkurentsituatsioon ning hinnasõda spaa-ettevõtluse turul. Samuti mängis olulist osa majas viibivate klientide poolt vähenenud lisateenuste tarbimine. Tänu aktiivsele müügi- ja turundustegevusele sihtturgudel suutis OÜ Tervise Paradiis klientide poolt veedetud ööde arvu erinevalt kogu turul toimunud langusest, kasvatada 1%.

Jätkuval müügikäibe langusele reageeris ettevõtte väga aktiivse kulude kärpimisega. Kogu 2009. a. jooksul vähenesid seetõttu ärikulud võrreldes eelneva aastaga 16% sh. suurim kulupositsioon, personalikulud, 25%.

2009 aastal jätkas OÜ Tervise Paradiis koos AS-iga Sanatoorium Tervis lennuühenduse projekti Pärnu-Stockholmi. Kevad-suvisel perioodil toimus 27 lendu liinil Stockholm-Pärnu-Stockholm 33 kohalise Estonian Air lennukiga. Lennuühendust kasutas ligikaudu 1000 turisti.

2009-ndal aastal tehtud töö lubab OÜ-l Tervise Paradiis lisada oma erinvate akrediteeringute hulka taaskord ühe uue tunnustuse- EAS turismiettevõtete kvaliteediprogrammi „Märk Kindlast Arengust“ kvaliteedimärgise. Nii nagu „Roheline Võti“, väljastatakse ka see akrediteering peale põhjalikku ettevõtte ja selle töötajatega tutvumist ning mitmeid teste. Taaskord läbis OÜ Tervise Paradiis edukalt ka „Rohelise Võtme“ tavapärase aastakontrolli.

2009.a. ärituludeks saadi 71,2 miljonit krooni ja puhaskasumiks 3,8 miljonit krooni.

2010. a. strateegilisteks eesmärkideks on uue turusituatsiooniga kohanemine, käibelanguse peatamine, tooteportfelli laiendamine uute originaalsete toodetega ning jätkuvalt olla fokusseeritud klienditeeninduse arendamisele. Olulist rolli 2010. aasta tegevustes omab ka avanenud elektrituru tingimustes energiakulude efektiivne kontroll ja majandamine.

Jaan Ratnik

Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Tervise Paradiis 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tervise Paradiis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Tervise Paradiis on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

26.märts 2010

Jaan Ratnik

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 865 706	1 127 061	2
Nõuded ja ettemaksed	2 031 782	2 303 727	3
Varud	1 461 140	1 496 660	5
Kokku käibevara	5 358 628	4 927 448	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	230 792 289	238 015 034	6
Immateriaalne põhivara	1 592 758	2 206 732	7
Kokku põhivara	232 385 047	240 221 766	
Kokku varad	237 743 675	245 149 214	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 509 884	18 026 234	9
Võlad ja ettemaksed	7 797 836	9 580 288	10
Kokku lühiajalised kohustused	15 307 720	27 606 522	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	158 496 631	157 435 095	9
Kokku pikaajalised kohustused	158 496 631	157 435 095	
Kokku kohustused	173 804 351	185 041 617	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	500 000	500 000	11
Kohustuslik reservkapital	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 557 597	55 635 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 831 727	3 922 002	
Kokku omakapital	63 939 324	60 107 597	
Kokku kohustused ja omakapital	237 743 675	245 149 214	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	70 969 508	86 145 214	12
Muud äritulud	268 536	131 666	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 783 240	-24 834 794	14
Mitmesugused tegevuskulud	-8 016 284	-9 713 893	15
Tööjõukulud	-21 198 430	-28 453 948	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 397 741	-8 978 158	6,7
Muud ärikulud	-13 357	-3 052	
Ärikasum (-kahjum)	10 828 992	14 293 035	
Finantstulud ja -kulud	-6 997 265	-10 371 033	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 831 727	3 922 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 831 727	3 922 002	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 828 992	14 293 035	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 397 741	8 978 158	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-31 179	
Muud korrigeerimised	2 832		
Kokku korrigeerimised	8 400 573	8 946 979	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	272 093	-35 720	
Varude muutus	35 520	-68 831	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 629 383	1 536 346	
Makstud intressid	-7 187 949	-9 949 367	
Kokku rahavood äritegevusest	10 719 846	14 722 442	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-563 854	-1 222 576	6,7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		55 347	
Laekunud intressid	37 467	83 638	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-526 387	-1 083 591	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 571 420	-14 999 985	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-883 394	-928 965	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 454 814	-15 928 950	
Kokku rahavood	738 645	-2 290 099	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 127 061	3 417 160	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	738 645	-2 290 099	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 865 706	1 127 061	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	500 000	50 000	55 635 595	56 185 595
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 922 002	3 922 002
31.12.2008	500 000	50 000	59 557 597	60 107 597
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 831 727	3 831 727
31.12.2009	500 000	50 000	63 389 324	63 939 324

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tervise Paradiis OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks.

Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tervise Paradiisi OÜ 2009. majandusaasta aruande esitamisel toimus üleminek seniselt paberandjal esitamisel elektroonilisele majandusaasta aruande esitamisele vastava taksonoomia alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse ja immateriaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset ja immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast. Hoone kui olulise lõppväärtusega vara puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	100
masinad ja seadmed	10
muu inventar	10
immateriaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Sihtfinantseerimine

Kulude sihtfinantseerimisel rakendatakse brutomeetodit: sihtfinantseerimise summad kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude kirjel ja sihtfinantseerimise arvel tehtud kulutused kasumiaruande kulude kirjetel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Tervise Paradiis emaeettevõtte AS Sanatoorium Tervis
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	383 062	364 806
Arvelduskontod	1 482 644	762 255
Kokku raha	1 865 706	1 127 061

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 787 452	2 127 843	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	101 414		4
Ettemaksed	142 768	175 884	
Intressinõuded	148		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 031 782	2 303 727	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 607	857
Käibemaks	101 414		104 039
Üksikisiku tulumaks		160 644	237 680
Erisoodustuse tulumaks		8 195	532
Sotsiaalmaks		780 273	1 027 123
Kohustuslik kogumispension			23 367
Töötuskindlustusmaksed		63 398	18 438
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101 414	1 014 117	1 412 036

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	1 152 532	1 157 689
Müügiks ostetud kaubad	308 608	338 971
Kokku varud	1 461 140	1 496 660

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2007							
Soetusmaksumus	10 976 193	217 203 440	29 683 384	15 969 511	73 555	73 555	273 906 083

Akumuleeritud kulum		-11 297 404	-10 079 296	-7 003 256			-28 379 956
Jääkmaksumus	10 976 193	205 906 036	19 604 088	8 966 255	73 555	73 555	245 526 127
Ostud ja parendused		136 988	504 538	64 264			705 790
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		136 988					136 988
Muud ostud ja parendused			504 538	64 264			568 802
Amortisatsioonikulu		-2 983 233	-3 399 630	-1 809 852			-8 192 715
Müügid			-24 168				-24 168
31.12.2008							
Soetusmaksumus	10 976 193	217 340 428	30 015 805	16 033 775	73 555	73 555	274 439 756
Akumuleeritud kulum		-14 280 637	-13 330 977	-8 813 108			-36 424 722
Jääkmaksumus	10 976 193	203 059 791	16 684 828	7 220 667	73 555	73 555	238 015 034
Ostud ja parendused		221 845	135 647	94 332			451 824
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		221 845					221 845
Muud ostud ja parendused			135 647	94 332			229 979
Amortisatsioonikulu		-2 983 958	-3 131 204	-1 556 575			-7 671 737
Muud muutused			-2 832				-2 832
31.12.2009							
Soetusmaksumus	10 976 193	217 562 273	30 137 819	15 967 112	73 555	73 555	274 716 952
Akumuleeritud kulum		-17 264 595	-16 451 380	-10 208 688			-43 924 663
Jääkmaksumus	10 976 193	200 297 678	13 686 439	5 758 424	73 555	73 555	230 792 289

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinaid ja seadmed		55 347
Transpordivahendid		50 847
Muud masinaid ja seadmed		4 500
Kokku		55 347

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	3 150 021	408 824	3 558 845
Akumuleeritud kulum	-1 083 456		-1 083 456
Jääkmaksumus	2 066 565	408 824	2 475 389
Ostud ja parendused	96 016	420 770	516 786
Amortisatsioonikulu	-785 443		-785 443
Ümberklassifitseerimised	598 408	-598 408	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 844 445	231 186	4 075 631
Akumuleeritud kulum	-1 868 899		-1 868 899
Jääkmaksumus	1 975 546	231 186	2 206 732
Ostud ja parendused	112 030		112 030
Amortisatsioonikulu	-726 004		-726 004
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 841 765	231 186	4 072 951
Akumuleeritud kulum	-2 480 193		-2 480 193
Jääkmaksumus	1 361 572	231 186	1 592 758

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	425 891	75 029	350 862		8
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	1 309 285	883 394	425 891		8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus						
	Maa	Ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku
31.12.2009			502 934			502 934

31.12.2008			2 319 342	4 678	555 760	2 879 780
------------	--	--	-----------	-------	---------	-----------

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Investeeringislaen	72 009 189	7 434 855	28 224 000	36 350 334	
Laen emaettevõttele	93 571 435		29 999 970	63 571 465	
Pikaajalised laenud kokku	165 580 624	7 434 855	58 223 970	99 921 799	
Kapitalirendikohustused kokku	425 891	75 029	350 862		8
Laenukohustused kokku	166 006 515	7 509 884	58 574 832	99 921 799	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised võlakirjad					
Investeeringislaen	80 580 609	8 571 420	72 009 189		
Laen emaettevõttele	93 571 435	8 571 420	34 285 680	50 714 335	
Pikaajalised võlakirjad kokku	174 152 044	17 142 840	106 294 869	50 714 335	
Kapitalirendikohustused kokku	1 309 285	883 394	425 891		8
Laenukohustused kokku	175 461 329	18 026 234	106 720 760	50 714 335	

Investeeringislaenu tagatised (SEB Pank):

-hüpoteek kinnistule asukohaga Side 14 Pärnu linn, summas 120 000 000 krooni kõrvalnõudega 5 000 000 krooni;

-kommertspant OÜ Tervise Paradiis vallasvarale summas 30 000 000 krooni.

Investeeringislaenu intressimäär 2,386% alusvaluuta EEK;

Laenu emaettevõttele intressimäär 3,935% alusvaluuta EEK;

Kapitalirendikohustused intressimäär 1,766-2,253% alusvaluuta EUR

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 417 420	3 830 529	
Võlad töövõtjatele	1 787 372	2 307 706	
Maksuvõlad	1 014 117	1 412 036	4
Saadud ettemaksed	595 994	894 015	
Intressivõlad	982 933	1 136 002	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 797 836	9 580 288	

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	500 000	500 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osa omanik on Sanatoorium Tervis AS. Osa eest tasuti rahas.		

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 969 508	86 145 214
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	70 969 508	86 145 214
Kokku müügitulu	70 969 508	86 145 214
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ravi- ja puhkusepaketid	30 996 227	33 360 065
Raviteenused	2 955 438	3 755 914
Hotelliteenused	11 191 759	13 851 521
vee keskuse teenused	12 836 267	18 470 785
Kaupade ja toitlustusteenuste müük	10 406 350	12 645 816
Bowling	1 162 175	1 437 991
Ruumide rent	1 036 863	1 722 510
Muud teenused	384 429	900 612
Kokku müügitulu	70 969 508	86 145 214

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist		31 179
Tulu sihtfinantseerimisest	125 300	
Trahvid, viivised ja hüvitised	28 959	
Muud	114 277	100 487
Kokku muud äritulud	268 536	131 666

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	6 317 270	6 519 881
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 678 299	4 955 892
Energia	5 847 309	5 185 175
Elektrienergia	3 383 260	3 094 618
Soojusenergia	2 464 049	2 090 557
Alltöövõtutööd	1 228 722	691 223
Vesi ja kanalisatsioon	1 441 394	1 363 661
Sisseostetud teenused	1 864 592	1 943 153
Remont ja korrashoid	1 869 317	3 316 897
Muud	536 337	858 912
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 783 240	24 834 794

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	143 936	218 792
Lähetuskulud	11 822	19 751
Koolituskulud	117 103	412 413
Riiklikud ja kohalikud maksud	312 678	312 678
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	60 541	37 776
Turunduskulud	2 252 341	2 660 756
Ostetud haldusteenused	3 831 508	4 363 892
Muud	1 286 355	1 687 835
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 016 284	9 713 893

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	15 876 147	21 363 484
Sotsiaalmaksud	5 322 283	7 090 464
Kokku tööjõukulud	21 198 430	28 453 948
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	155	190

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	37 615	83 638

Intressikulud	-7 034 189	-10 454 671
Intressikulu laenudelt	-7 007 648	-10 385 409
Intressikulu kapitalirendilt	-26 541	-69 262
Muud finantstulud ja -kulud	-691	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 997 265	-10 371 033

Lisa 18 Tulumaks

(kroonides)

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 on 63 389 324 krooni (31.12.2008: 59 557 597 krooni). Maksimaalne summa mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 50 077 566 krooni. (31.12.2008: 47 050 502). Dividendide väljamaksmisega kaasneks kohustus tasuda tulumaksu summas 13 311 758 krooni (31.12.2008: 12 507 095 krooni).

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Sanatoorium Tervis
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	96 009 524	96 388 455

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	581 599	10 673 938	104 921	11 923 865

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	0	397 284

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Tervise Paradiis (registrikood: 10559955) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN RATNIK	Juhatuse liige	31.03.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tervise Paradiis osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Tervise Paradiis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Tervise Paradiis finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Rein Ruusalu
PKF Estonia OÜ
Tegevusluba nr 12
Pärnu mnt 141 Tallinn
01.04.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tervise Paradiis (registrikood: 10559955) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Audiitor	01.04.2010
MALLE RANNIK	Audiitor	01.04.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 557 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 831 727
Kokku	63 389 324
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 389 324
Kokku	63 389 324

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	31037197	43.73%	Jah
Lõbustusparkide ja temaatiliste lõbustusparkide tegevus	93211	11641548	16.40%	Ei
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	11127227	15.68%	Ei
Sanatooriumide ravitegevus	86905	10279226	14.48%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	4208768	5.93%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1422459	2.00%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	1253083	1.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Sanatoorium Tervis	10044777	Seedri 6	500000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@spa.ee
Faks	+372 4451601
Mobiiltelefon	+372 51-45403
Telefon	+372 4451654
Telefon	+372 4451600
Veebilehe aadress	www.spa.ee