

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM

registrikood: 10228767

tänava/talu nimi, Aia 3

maja ja korteri number:

linn: Narva-Jõesuu linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 29002

telefon: +372 53341403, +372 3599520, +372 3599529, +372 3599522

faks: +372 3599525

e-posti aadress: info@narvajoesuu.ee, ylle.laan@narvajoesuu.ee,
karina.kyppas@narvajoesuu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Aktsiakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

AS Narva-Jõesuu Sanatoorium kanti äriregistrisse 09.07.1997.a

AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi tegevusalad on järgmised:

- 1.ravi-,puhkuse ja kultuuriteenused
- 2.jaekaubandus s.h. alkohooli jaemüük
- 3.toitlustamine.
- 4.autotransporditeenused v.a.rahvusvahelised veod
- 5.majutusteenus
- 6.raviteenused

Käive

AS Narva-Jõesuu Sanatooriumil on peakorpuses 149 majutusk kohta. 2014.a. oli ettevõtte käive 1 853 580 eurot ehk 4,27% suurem võrreldes eelmise aastaga. Majutuskohdade täituvus 2014.a. oli 71,12%.
2015.a. planeeritav käive on 1,915 miljonit.

Investeeringud

2014.a.investeeriti ettevõtte põhivarasse 199 188 eurot, s.h. ehitised 60 2090 eurot, inventar 66 958 eurot ja masinad ja seadmed 72 021 eurot. 2015.a. on kavas investeerida ca 50 tuhat eurot. Arengu-ja uurimistegevuseks 2015.a.väljaminekuid ei planeerita.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2014.a. keskmiselt 91 töötajat ning kogu 2014.a. palgakulu koos palgamaksudega oli 824 635 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte nõukogu koosneb 4 liikmest. Nõukogu liikmetele ei ole makstud töötasu ja nad ei ole saanud soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 794	85 333	
Nõuded ja ettemaksed	13 743	35 182	2
Varud	26 009	29 786	4
Kokku käibevara	48 546	150 301	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 116 917	3 118 986	6
Immateriaalne põhivara	356	532	7
Kokku põhivara	3 117 273	3 119 518	
Kokku varad	3 165 819	3 269 819	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	588 342	579 568	10
Võlad ja ettemaksed	355 195	296 813	11
Kokku lühiajalised kohustused	943 537	876 381	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 081 262	1 194 674	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 081 262	1 194 674	
Kokku kohustused	2 024 799	2 071 055	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	896 000	896 000	14
Ülekurss	55 740	55 740	
Kohustuslik reservkapital	89 600	89 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 424	88 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 744	68 702	
Kokku omakapital	1 141 020	1 198 764	
Kokku kohustused ja omakapital	3 165 819	3 269 819	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 853 580	1 777 660	15
Muud äritulud	2 463	16 658	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-680 853	-667 978	17
Mitmesugused tegevuskulud	-171 522	-156 663	18
Tööjõukulud	-824 635	-654 501	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-175 103	-166 129	5/6
Muud ärikulud	-5 842	-4 376	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 912	144 671	
Intressikulud	-55 832	-75 973	
Muud finantstulud ja -kulud	0	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 744	68 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 744	68 702	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 912	144 671	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	175 103	166 129	6/7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-14 803	
Kokku korrigeerimised	175 103	151 326	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 439	-18 217	
Varude muutus	3 777	-2 076	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	59 776	40 217	
Kokku rahavood äritegevusest	258 183	315 921	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-172 858	-244 859	6/7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	85 642	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-172 858	-159 217	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-134 477	-127 410	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-310	0	
Makstud intressid	-27 077	-26 308	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-161 864	-153 718	
Kokku rahavood	-76 539	2 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85 333	82 347	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-76 539	2 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 794	85 333	

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	896 000	55 740	89 600	88 722	1 130 062
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	896 000	55 740	89 600	88 722	1 130 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)				68 702	68 702
31.12.2013	896 000	55 740	89 600	157 424	1 198 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-57 744	-57 744
31.12.2014	896 000	55 740	89 600	99 680	1 141 020

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SME 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, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud tütarfirmadesse, 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 eurodes.

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 Eeuroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga 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 nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse 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, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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 põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 160 eurost. 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 160 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamise kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeas järgnevalt:

ehitised 50 aastat;
 masinad ja seadmed 5-6 aastat;
 muu inventar 2,5-5 aastat.
 Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 160

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	50 aastat
masinad ja seadmed	5-6 aastat
muu inventar	2,5-5 aastat
maad ei amortiseerita	

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.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. 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. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisainformatsioon

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 sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi olulist mõju omavad aktsionärid;
- 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 499	13 499	3
Ostjatelt laekumata arved	23 677	23 677	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 178	-10 178	
Ettemaksed	244	244	
Tulevaste perioodide kulud	244	244	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 743	13 743	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 603	29 603	3
Ostjatelt laekumata arved	31 348	31 348	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 745	-1 745	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 313	4 313	
Muud nõuded	141	141	
Ettemaksed	1 125	1 125	
Tulevaste perioodide kulud	1 125	1 125	
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 182	35 182	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	23 677	31 348
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 178	-1 745
Kokku nõuded ostjate vastu	13 499	29 603
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-1 745	-1 308
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-10 178	-1 745
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 745	1 308
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-10 178	-1 745

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	14 511	18 461
Müügiks ostetud kaubad	11 498	11 325
Kokku varud	26 009	29 786

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 409	4 313	
Üksikisiku tulumaks	22 134		12 858
Erisoodustuse tulumaks	1 130		68
Sotsiaalmaks	39 699		23 605
Kohustuslik kogumispension	2 560		1 466
Töötuskindlustusmaksed	3 613		2 392
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72 545	4 313	40 389

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2012							
Soetusmaksumus	149 715	3 818 462	113 386	362 090			4 443 653
Akumuleeritud kulum		-983 141	-64 254	-285 340			-1 332 735
Jääkmaksumus	149 715	2 835 321	49 132	76 750			3 110 918
Ostud ja parendused		20 780	36 274	21 462	166 343	166 343	244 859
Amortisatsioonikulu		-118 460	-15 725	8 824			-125 361
Müügid	-63 911	-8 647					-72 558
Muud muutused			-178	-38 694			-38 872
31.12.2013							
Soetusmaksumus	85 804	3 830 595	149 482	344 858	166 343	166 343	4 577 082
Akumuleeritud kulum		-1 101 601	-79 979	-276 516			-1 458 096
Jääkmaksumus	85 804	2 728 994	69 503	68 342	166 343	166 343	3 118 986
Ostud ja parendused		60 209	45 691	66 958			172 858
Amortisatsioonikulu		-122 912	-20 824	-31 191			-174 927
Ümberklassifitseerimised		166 343			-166 343	-166 343	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	85 804	4 057 147	190 169	395 912	0	0	4 729 032
Akumuleeritud kulum		-1 224 513	-95 799	-291 803			-1 612 115
Jääkmaksumus	85 804	2 832 634	94 370	104 109	0	0	3 116 917

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Maa		76 995
Ehitised		8 647
Kokku		85 642

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	25 327	25 327
Akumuleeritud kulum	-24 618	-24 618
Jääkmaksumus	709	709
Amortisatsioonikulu	-177	-177
31.12.2013		
Soetusmaksumus	25 327	25 327
Akumuleeritud kulum	-24 795	-24 795
Jääkmaksumus	532	532
Amortisatsioonikulu	-176	-176
31.12.2014		
Soetusmaksumus	25 327	25 327
Akumuleeritud kulum	-24 971	-24 971
Jääkmaksumus	356	356

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
VOLKSWAGEN CRAFTER KOMBI	29 838	8 773	21 065	6k EURIBOR+0,18	17.03.2019
Kapitalirendikohustused kokku	29 838	8 773	21 065		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	
Masinad ja seadmed	25 672	
Kokku	25 672	

Kapitalirendi all kajastakse auto/8+1 kohta/ Volkswagen Crater Kombi. Transpot on vajalik klientidele ekskursiooniteenuse osutamiseks.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	9 065	6 517
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	2 460	7 140
1-5 aasta jooksul	3 186	26 418

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen	138 578	138 578			Euriber+2,7%
Laenud aktsionäridelt	440 991	440 991			3,5%
Lühiajalised laenud kokku	579 569	579 569			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen	696 822		696 822		Euriber+2,7%
Laenud aktsionäridelt	363 375		363 375		3,5%
Pikaajalised laenud kokku	1 060 197		1 060 197		
Kapitalirendikohustused kokku	29 838	8 773	21 065		
Laenukohustused kokku	1 669 604	588 342	1 081 262		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pangalaen	138 578	138 578			Euriber+2,7%
Laenud aktsionäridelt	440 990	440 990			3,5%
Lühiajalised laenud kokku	579 568	579 568			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen	831 299		831 299		Euribeor+2,7%
Laenud aktsionäridelt	363 375		363 375		3,5%
Pikaajalised laenud kokku	1 194 674		1 194 674		
Laenukohustused kokku	1 774 242	579 568	1 194 674		

Pangalaenu (saldo 31.12.2014 seisuga oli 835 400,16/kaheksasada kolmkümmend viis tuhat nelisada eurot ja 16 senti)tagatiseks on panditud Peahoone, rajatised ja käibevara.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	113 894	113 894	
Võlad töövõtjatele	47 321	47 321	12
Maksuvõlad	72 545	72 545	5
Muud võlad	77 103	77 103	
Intressivõlad	76 947	76 947	
Muud viitvõlad	156	156	
Saadud ettemaksed	44 332	44 332	
Muud saadud ettemaksed	44 332	44 332	
Kokku võlad ja ettemaksed	355 195	355 195	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	107 285	107 285	
Võlad töövõtjatele	62 560	62 560	12
Maksuvõlad	40 389	40 389	5
Muud võlad	49 074	49 074	
Intressivõlad	48 936	48 936	
Muud viitvõlad	138	138	
Saadud ettemaksed	37 505	37 505	
Tulevaste perioodide tulud	37 505	37 505	
Kokku võlad ja ettemaksed	296 813	296 813	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Palgavõlg	36 430	35 859
Puhkusetasu reserv	10 891	10 715
Preemiareserv	0	15 986
Kokku võlad töövõtjatele	47 321	62 560

Ettevõttes töötas 2014.aastal keskmiselt 91 töötajat ja töötajate arv taandatud täistööajale on keskmiselt 70 töötajat.

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	79 744	124 365
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	19 936	33 059
Kokku tingimuslikud kohustused	99 680	157 424

Tingimuslik tulumaksu kohustus sõltub aktsionäride otsusest.

Lisa 14 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	896 000	896 000
Aktsiate arv (tk)	140 000	140 000
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 15 Müügitulu (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 853 580	1 777 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 853 580	1 777 660
Kokku müügitulu	1 853 580	1 777 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus ja toitlustus	1 309 941	1 270 494
Taastusravi teenused	341 521	364 406
Muud teenuse	83 885	76 560
Tulu ostetud kauba müügist	118 233	66 200
Kokku müügitulu	1 853 580	1 777 660

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	14 812
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 919	1 846
Muud	544	0
Kokku muud äritulud	2 463	16 658

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-448 349	-437 766
Energia	-162 699	-157 284
Elektrienergia	-87 711	-84 055
Soojusenergia	-74 988	-73 229
Remondimaterjalid ja inventar	-69 805	-30 153
Muud	0	-42 775
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-680 853	-667 978

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Lähetuskulud	-4 707	-1 631
Koolituskulud	-5 227	-3 527
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-10 178	-1 745
Reklaamikulu	-61 115	-51 998
Kindlustus	-1 293	-994
Pangateenused	-15 942	-13 476
Auto kasutusrent	-9 065	-6 517
Sideteenused	-4 916	-5 402
Kultuuriüritused	-28 035	-32 145
Muud	-31 044	-39 228
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-171 522	-156 663

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-617 176	-497 082
Sotsiaalmaksud	-207 459	-157 419
Kokku tööjõukulud	-824 635	-654 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	70	60

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 939	-1 276
Maamaks	-2 903	-3 092
Muud	0	-8
Kokku muud ärikulud	-5 842	-4 376

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	880 778	852 624

2013	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	85 742

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	47 068	22 302

Olulise osaga juriidilisest isikust omanike kohustuste all on kajastatud AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi aktsionäride poolt antud laenude ja intresside võlgnevus.

Olulise osaga juriidilisest isikust omanike ostude ja müügi all on kajastatud AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi aktsionäride poolt müüdud ja ostetud teenused ja kaubad.

Arvestatud tasude all on kajastatud juhatuse liikmete töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2015

Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM (registrikood: 10228767) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE LAAN	Juhatuse liige	14.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisele ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn 11314

20.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM (registrikood: 10228767) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	20.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 744
Kokku	99 680

Dividende aktsionäridele mitte maksta ning kahjum summas 57 744 eurot katta eelmiste aastate jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	926020	49.96%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	492965	26.60%	Ei
Sanatooriumide tegevus	86905	341521	18.42%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	39009	2.10%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	18660	1.01%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	18327	0.99%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	9188	0.50%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	7890	0.43%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3599520
Telefon	+372 3599529
Telefon	+372 3599522
Faks	+372 3599525
Mobiiltelefon	+372 53341403
E-posti aadress	ylle.laan@narvajoesuu.ee
E-posti aadress	info@narvajoesuu.ee
E-posti aadress	karina.kyppas@narvajoesuu.ee