

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Tervise Paradiis

registrikood: 10559955

tänava/talu nimi, Side 14

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80010

telefon: +372 4451654, +372 4451600, +372 5145403

faks: +372 4451601

e-posti aadress: info@spa.ee

veebilehe aadress: www.spa.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Intressikulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

OÜ Tervise Paradiis tegevusaladeks on spaa-lõõgastuspakettide pakkumine, taastusravi- ja rehabilitatsiooniteenuse osutamine, veeatraktsioonide korraldamine, külastajate majutamine ja toitlustamine, jaekaubandus ning konverentsiteenuste korraldamine.

OÜ Tervise Paradiis tähistas 2014. aastal oma 10-ndat tegevusaastat.

OÜ Tervise Paradiis 2014. aasta tegevus makromajanduslikus vaates ja ka sektorisisese võrdluses oli edukas kuid samuti tuli tunnistada mitmeid välismõjurite poolt põhjustatud negatiivseid ilminguid. Juba aasta esimeses kvartalis puhkenud konfliktid maailma eri nurkades avaldasid otsest mõju ettevõtte tähtsatele sihtturgud. Avalikkuses palju kõneainet pakkunud ebameeldivad arengud toimusid Vene turul kuid suurimat mõju avaldas ettevõtte tegevusele siiski Venemaa vastastest sanktsioonidest omakorda mõjutatud ja süvenenud majandussurutis Soome turul.

2014. a. peatus Eesti majutusettevõtetes 1,98 miljonit välituristi (+2%) ja 1,1 miljonit siseturisti (+6%). Välituristid veetsid Eestis 3,92 miljonit (+0,3%) ja siseturistid 1,89 miljonit voodiööpäeva (+3,6%). Eesti majutusettevõtete sissetulek majutusteenuste müügist kasvas neljandat aastat järjest veidi kiiremini kui ööbimiste arv. Kui 2014.a. kasvas ööbimiste arv kokku 1,3%, siis Eesti majutusettevõtete sissetulek majutusteenuste müügist kasvas samal ajal 6%. Soome klientide poolt veedetud ööd Eesti majutusasutuses langesid aga -0,1%.

Olles aastaid suunittenud ühe oma peamise sihtturuna Soomet sai sarnaselt sektoriülesele statistikale mõjutatud ka OÜ Tervise Paradiis tegevusnäitajad. Miinusemärgiga muutus klientide poolt veedetud ööde arvus ei võimaldanud aasta lõikes saavutada rohkem kui 2% suurust käibekasvu. Ka Vene klientide külastatavuse langus takistas käibenumbrite soovitud arengut. Positiivsete teguritena ja käibekasvatatena saab siiski nimetada siseturistide ja ka Lätist pärit klientide panuse kasvu.

Kokkuvõtvalt saab tõdeda, et 2014 aastal ei saavutanud ettevõtte küll täielikult vastava aasta eelarvestatud eesmärgi kuid kõrvalekalle oli minimaalne ja finantstulemused olid kooskõlas ettevõtte pikemaajalise strateegiaga.

Eelpoolnimetatud probleemkohtadest hoolimata jätkas OÜ Tervise Paradiis oma igapäevases tegevuses 2014. aastal aktiivselt jätkusuutlikule arengule suunatud tegevusi ja investeeringuid. Kõige olulisemad teostatud investeeringud olid 3-6 korruse hotellitubade renoveerimine ja hotelli merepoolse klaasfassaadi kapitaalne remont.

OÜ Tervise Paradiis kõigi hotellitubade täielik renoveerimisring valmib koos hotellitubade jahutussüsteemi rajamisega 2015 aasta esimese poolaasta jooksul.

Pikaajalise arengu perspektiivis olid prioriteetsel kohal ettevõtte personalile suunatud tegevused ja strateegilised otsused. Järjest raskeneva demograafilise situatsiooniga kogukonnas ning jätkuvalt suure väljarändega Pärnumaa tööjõuturul on lähiperioodide üks võtmeküsimusi- kuidas hoida ja arendada ettevõtte lojaalseid töötajaid.

Ettevõtte missioonis sisalduvate alameesmärkide poole püüeldes osalesime jätkuvalt aktiivselt Eesti Spaa Liidu ning Terviseturismi klatri töös. Ettevõtte esindajad on samuti pidevalt andnud oma suure panuse Pärnumaa ja Pärnu kui turismisihtkoha arengusse, ettevõtte kogemusi ja nõuandeid peetakse oluliseks sihtkoha turundustegevuste planeerimisel.

2014. aastal teenis OÜ Tervise Paradiis äritulusid 5 967 527 eurot ning sellest moodustas puhaskasum 1 070 638 eurot. Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 146 ning nende palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 1 569 513 eurot.

2015. a. strateegilisteks eesmärgiks on jätkusuutliku käibekasvu tagamine uute teenus-kontseptsioonide tutvustamise ja toetava investeerimistegevuse abil säilitades käiberentaablust. Ettevõtte sisemised tegevused on peamiselt suunatud kõrgekvaliteedilise kliendikogemuse pakkumisele ning selleks panustame erilisel klienditeeninduse püsivasse arengusse. Samuti pöörab ettevõtte olulist tähelepanu organisatsiooni kui terviku arendamisele läbi motivatsiooni- ja koolitusprogrammide.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	273 215	228 982	2
Nõuded ja ettemaksed	120 289	160 175	3
Varud	165 778	167 095	4
Kokku käibevara	559 282	556 252	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 454 037	13 366 314	6
Immateriaalne põhivara	57 017	41 567	7
Kokku põhivara	13 511 054	13 407 881	
Kokku varad	14 070 336	13 964 133	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	382 395	682 395	9
Võlad ja ettemaksed	509 095	481 135	10
Kokku lühiajalised kohustused	891 490	1 163 530	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 464 955	6 157 350	9
Kokku pikaajalised kohustused	5 464 955	6 157 350	
Kokku kohustused	6 356 445	7 320 880	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	35 000	35 000	12
Kohustuslik reservkapital	3 500	3 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 604 753	5 535 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 070 638	1 068 934	
Kokku omakapital	7 713 891	6 643 253	
Kokku kohustused ja omakapital	14 070 336	13 964 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	5 945 689	5 832 349	13
Muud äritulud	21 838	9 158	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 148 334	-2 041 386	15
Mitmesugused tegevuskulud	-715 952	-662 116	16
Tööjõukulud	-1 569 513	-1 463 899	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-349 405	-462 546	6,7
Muud ärikulud	-543	-1 171	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 183 780	1 210 389	
Intressikulud	-113 189	-141 542	18
Muud finantstulud ja -kulud	47	87	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 070 638	1 068 934	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 070 638	1 068 934	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 183 780	1 210 389	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	349 405	462 546	6,7
Muud korrigeerimised	0	799	
Kokku korrigeerimised	349 405	463 345	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 886	-18 489	
Varude muutus	1 317	-16 946	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 691	-57 359	
Makstud intressid	-113 920	-155 059	
Kokku rahavood äritegevusest	1 489 159	1 425 881	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-452 578	-187 907	
Laekunud intressid	47	87	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-452 531	-187 820	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 416 641	
Saadud laenude tagasimaksed	-989 632	-4 614 057	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 763	-7 746	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-992 395	-1 205 162	
Kokku rahavood	44 233	32 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	228 982	196 083	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44 233	32 899	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	273 215	228 982	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	35 000	3 500	5 535 819	5 574 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 068 934	1 068 934
31.12.2013	35 000	3 500	6 604 753	6 643 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 070 638	1 070 638
31.12.2014	35 000	3 500	7 675 391	7 713 891

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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, 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 osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes kulude liigitamisel lähtutakse nende olemusest (skeem 1).

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutat peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

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, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit, kus realiseeritakse esimesena soetatud varud esmajärjekorras. FIFO meetodi puhul kajastatakse varude realiseerimist nende soetamise järjekorras. Lõppvarusse jäävad alati perioodi viimased ostud.

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 500 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 500 euro, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	10-100
masinad ja seadmed	3-20
IT riistvara	3-10
muu inventar	3-20

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.

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendide. 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 emaettevõtte 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.

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

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	25 855	18 607
Arvelduskontod	247 360	210 375
Kokku raha	273 215	228 982

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	114 534	114 534	
Ostjatelt laekumata arved	114 534	114 534	
Ettemaksed	5 755	5 755	
Tulevaste perioodide kulud	5 755	5 755	
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 289	120 289	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	91 208	91 208	
Ostjatelt laekumata arved	91 208	91 208	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 827	25 827	5
Ettemaksed	43 140	43 140	
Tulevaste perioodide kulud	43 140	43 140	
Kokku nõuded ja ettemaksed	160 175	160 175	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	123 219	129 432
Müügiks ostetud kaubad	42 559	37 663
Kokku varud	165 778	167 095

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			769
Käibemaks	18 717	25 827	
Üksikisiku tulumaks	15 928		15 882
Erisoodustuse tulumaks	1 731		1 126
Sotsiaalmaks	63 136		60 220
Kohustuslik kogumispension	1 792		1 502
Töötuskindlustusmaksed	3 704		3 720
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105 008	25 827	83 219

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012								
Soetusmaksumus	701 507	13 975 169	1 919 306	1 023 435	4 701	3 543	8 244	17 627 661
Akumuleeritud kulum		-1 680 556	-1 484 969	-832 202				-3 997 727
Jääkmaksumus	701 507	12 294 613	434 337	191 233	4 701	3 543	8 244	13 629 934
Ostud ja parendused		43 348	9 964	757		133 244	133 244	187 313
Amortisatsioonikulu		-194 716	-161 851	-93 567				-450 134
Ümberklassifitseerimised			91 827	7 869		-99 696	-99 696	0
Muud muutused			-520	-279				-799
31.12.2013								
Soetusmaksumus	701 507	14 018 517	1 959 465	1 008 722	4 701	37 091	41 792	17 730 003
Akumuleeritud kulum		-1 875 272	-1 585 708	-902 709				-4 363 689
Jääkmaksumus	701 507	12 143 245	373 757	106 013	4 701	37 091	41 792	13 366 314
Ostud ja parendused		219 394	40 679	129 264		37 508	37 508	426 845
Amortisatsioonikulu		-168 534	-113 412	-57 176				-339 122
Ümberklassifitseerimised		10 749		15 612		-26 361	-26 361	0
31.12.2014								
Soetusmaksumus	701 507	14 248 659	1 936 599	1 011 775	4 701	48 238	52 939	17 951 479
Akumuleeritud kulum		-2 043 805	-1 635 575	-818 062				-4 497 442
Jääkmaksumus	701 507	12 204 854	301 024	193 713	4 701	48 238	52 939	13 454 037

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	277 395	20 775	298 170
Akumuleeritud kulum	-253 073		-253 073
Jääkmaksumus	24 322	20 775	45 097
Ostud ja parendused	3 339	5 543	8 882
Amortisatsioonikulu	-12 412		-12 412
Ümberklassifitseerimised	7 522	-7 522	0
31.12.2013			
Soetusmaksumus	286 746	18 796	305 542
Akumuleeritud kulum	-263 975		-263 975
Jääkmaksumus	22 771	18 796	41 567
Ostud ja parendused	6 282	19 451	25 733
Amortisatsioonikulu	-10 283		-10 283
Ümberklassifitseerimised	1 500	-1 500	0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	294 528	36 747	331 275
Akumuleeritud kulum	-274 258		-274 258
Jääkmaksumus	20 270	36 747	57 017

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Viasat	5 065	2 763	2 302	3%	EUR	05.11.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	5 065	2 763	2 302				9

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Viasat	7 828	2 763	5 065	3%	EUR	05.11.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	7 828	2 763	5 065				9

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	7 720	9 421
Kokku	7 720	9 421

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	2 752 285	379 632	2 372 653		1,60%	EUR	2016	
Laen emaettevõttest	3 090 000	0	3 090 000		1,46%	EUR	2019	19
Pikaajalised laenud kokku	5 842 285	379 632	5 462 653					
Kapitalirendikohustused kokku	5 065	2 763	2 302					8
Laenukohustused kokku	5 847 350	382 395	5 464 955					

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	3 131 917	379 632	2 752 285		1,74%	EUR	2016	
Laen emaettevõttest	3 700 000	300 000	3 400 000		1,84%	EUR	2019	19
Pikaajalised laenud kokku	6 831 917	679 632	6 152 285					
Kapitalirendikohustused kokku	7 828	2 763	5 065					8
Laenukohustused kokku	6 839 745	682 395	6 157 350					

Investeeringislaenu tagatised (SEB Pank):

olemasolevad I ja II jrk hüpoteegid kokku summas 7 669 398 eurot (EEK 120 milj.) Side 14, Pärnu kinnistule.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	211 392	211 392	
Võlad töövõtjatele	121 822	121 822	
Maksuvõlad	105 008	105 008	5
Muud võlad	3 065	3 065	
Intressivõlad	3 065	3 065	
Saadud ettemaksed	67 808	67 808	
Tulevaste perioodide tulud	67 808	67 808	
Kokku võlad ja ettemaksed	509 095	509 095	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	215 691	215 691	
Võlad töövõtjatele	115 899	115 899	
Maksuvõlad	83 219	83 219	5
Muud võlad	3 796	3 796	
Intressivõlad	3 796	3 796	
Saadud ettemaksed	62 530	62 530	
Tulevaste perioodide tulud	62 530	62 530	
Kokku võlad ja ettemaksed	481 135	481 135	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	6 140 313	5 217 755
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 535 078	1 386 998
Kokku tingimuslikud kohustused	7 675 391	6 604 753

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	35 000	35 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 945 689	5 832 349
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 945 689	5 832 349
Kokku müügitulu	5 945 689	5 832 349
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravi- ja puhkusepaketid	1 954 194	1 944 113
Raviteenused	433 934	463 063
Hotelli teenused	1 247 890	1 251 071
Veekeskuse teenused	1 181 967	1 090 396
Kaupade ja toitlustusteenuste müük	1 009 566	971 669
Bowling	67 922	65 520
Ruumide rent	6 135	6 135
Muud teenused	44 081	40 382
Kokku müügitulu	5 945 689	5 832 349

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	15 294	1 857
Muud	6 544	7 301
Kokku muud äritulud	21 838	9 158

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	512 586	463 965
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	356 586	349 073
Energia	623 542	659 064
Elektrienergia	352 386	386 544
Soojusenergia	271 156	272 520
Alltöövõtutööd	161 259	148 583
Vesi ja kanalisatsioon	89 033	91 748
Sisseostetud teenused	170 517	154 929
Remont ja korrashoid	178 101	147 655
Muud	56 710	26 369
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 148 334	2 041 386

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	6 737	6 799
Lähetuskulud	1 647	426
Koolituskulud	25 619	24 452
Riiklikud ja kohalikud maksud	24 977	24 977
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	13 774	854
Turunduskulud	153 836	148 246
Ostetud haldusteenused	366 918	351 309
Muud	122 444	105 053
Kokku mitmesugused tegevuskulud	715 952	662 116

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 180 387	1 098 750
Sotsiaalmaksud	389 126	365 149
Kokku tööjõukulud	1 569 513	1 463 899
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	146	144

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	113 131	141 540
Intressikulu kapitalirendilt	58	2
Kokku intressikulud	113 189	141 542

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	56 664	20	56 463
Emaettevõtja laenukohustus	3 090 000		3 700 000

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	649 616	51 959	610 000
2013	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	561 302	61 324	850 000

Emaettevõtjalt saadud laenult on arvestatud intressi:

2013.a. 80 423 €

2014.a. 61 743 €

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2015

Osaühing Tervise Paradiis (registrikood: 10559955) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN RATNIK	Juhatuse liige	23.03.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tervise Paradiis osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Tervise Paradiis 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 lisaasid.

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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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 koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 Osaühing Tervise Paradiis finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Illar Kukk

Prokurist

Vandeaudiitori number 519

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt. 141 Tallinn

25.03.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tervise Paradiis (registrikood: 10559955) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLAR KUKK	Vandeaudiitor	25.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 604 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 070 638
Kokku	7 675 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 675 391
Kokku	7 675 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	2718819	45.73%	Jah
Lõbustusparkide ja temaatiliste lõbustusparkide tegevus	93211	987680	16.61%	Ei
Restoranid jm toitudekohad	56101	921847	15.50%	Ei
Sanatooriumide tegevus	86905	502744	8.46%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	212990	3.58%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	190145	3.20%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	155891	2.62%	Ei
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	144646	2.43%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	83044	1.40%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27883	0.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Sanatoorium Tervis	10044777		35000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4451600
Telefon	+372 4451654
Faks	+372 4451601
Mobiiltelefon	+372 5145403
E-posti aadress	info@spa.ee
Veebilehe aadress	www.spa.ee