

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

31-07-2007

13 271620

Silvi Kalmet

Majandusaasta aruanne 2006

Äriniimi	Merimetsa Tervisekeskus SA
Äriregistri kood	90008138
Aadress	Paldiski mnt.68 Tallinn
Telefon/faks	+372 64 05 513
e-mail	info@humanus.ee
Audiitor	Toomas Villems
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Juhatuse liikmed	Anne Pungas
Lisatud dokumendid	Audiitori järeldusotsus

Sisukord

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4. Maksunõuded ja –kohustused	12
Lisa 5. Varud	12
Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud.....	13
Lisa 7. Põhivara liikumine	13
Lisa 8. Lühiajalised võlakohustused.....	14
Lisa 9. Saadud ettemaksed.....	14
Lisa 10. Pikaajalised võlakohustused	14
Lisa 11. Müügitulu	14
Lisa 12. Muud ärikulud	15
Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega.....	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	18

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

Merimetsa Tervisekeskus SA omab hoonestusõigust aadressil Paldiski mnt. 68 Tallinn. Aasta 2005 lõpus valmis hoone täielikult.

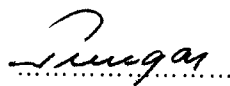
Tänaseks päevaks on hoone kaetud rendilepingutega 100%-liselt.

Merimetsa Tervisekeskus SA ostab kõik teenused sisse, omamata ise personali.

Äriregistri kood	90008138
Aadress	Paldiski mnt.68 Tallinn
Telefon	37 264 05 513
e-mail	info@humanus.ee
Audiitor	Toomas Villems

Anne Pungas

juhatuse liige



11.06.2007

Juhatuse tegevusaruanne

Merimetsa Tervisekeskus SA asutati 2003. aasta kevadel Merelahe Perearstikeskus OÜ poolt Tallinnasse Paldiski mnt 68, milles oleks võimalik pakkuda kaasaegsel tasemel perearsti ja eriarstiteenust. Tervisekeskusesse planeeriti ka konverentsisaal, et luua paremad võimalused meditsiinilise teadustegevuse arendamiseks. Ehitustegevus algas 2004 aasta suvel ning lõppes aasta 2007 kevadel.

Ehitise rajamist on finantseeritud pangalaenudega ning eraettevõtetelt saadud rahadega. Osaliselt algas rentnike sisse kolimine juba aasta 2005 kolmandas kvartalis, kuid hoone avati 2005 aasta septembris.

Üüripindade järele on nõudlus pidevalt kasvanud, hoone vabad pinnad olid 2006.a. kõik välja üüritud ning tänaseks ei ole võimalik kõigi tahtjate soove rahuldada.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte sissetulekud moodustavad renditeenustest saadavad tulud

Ettevõtte realiseerimise netokäive aastal 2006 oli 9,8 miljonit krooni, millest 55% moodustasid tulud rendist ja muudest haldustegevustest ning müüdi ka hoonest osa Merelahe Perearstikeskus OÜ-le.

Personal

Ettevõtte ei vajanud aastal 2006 haldamiseks eraldi personali, vastavad teenused ostetakse sisse.

Peamised finantssuhtarvud aruandeaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta on:

	2006	2005
1. Käibe kasv	309%	100%
2. Brutokasumi määr	2,2%	0%
3. Kasumi kasv	4,3 korda	0%
4. Puhasrentaablus	0%	0%
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,08 korda	0,24 korda
6. ROA	0,55%	0 %
7. ROE	-20,9%	0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = (Müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 x 100
2. Brutokasumimäär = brutokasum / müügitulu x 100
3. Kasumikasv (%) = (Puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 x 100
4. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
6. ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100
7. ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Anne Pungas

juhatuse liige

Pungas

11.9.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud Merimetsa Tervisekeskuse SA 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Merimetsa Tervisekeskus SA juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Merimetsa Tervisekeskus SA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 11.06.2007, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

Merimetsa Tervisekeskus SA on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Anne Pungas

juhatuse liige

Pungas 11.06.2007

Bilanss

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	304 297	264 313
Nõuded ja ettemaksed			
Ostjate tasumata summad	3	799 374	1 040 863
Viitintressid		262	327
Ettemaksed teenuste eest		0	2 164
Nõuded ja ettemaksed kokku		799 636	1 043 354
Varud	5		
Kaubad		0	4 700
Müügiootel põhivara		0	2 895 287
Varud kokku		0	2 899 987
KÄIBEVARA KOKKU		1 103 933	4 207 654
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteering	6	38 755 034	0
Materiaalne põhivara	7		
Masinad ja seadmed		565 331	0
Inventar		0	3 400
Lõpetamata ehitis		0	40 774 205
PÕHIVARA KOKKU		39 320 365	40 777 605
AKTIVA KOKKU		40 424 298	44 985 259
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused	8		
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		10 731 047	10 748 380
Pikaajaliste pangalaenude lühiajaline osa		1 372 899	3 737 096
Laenukohustused kokku		12 103 946	14 485 476
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		245 381	377 863
Maksuvõlad	4	644 785	146 610
Intressivõlad	8	1 239 117	705 402
Muud viitvõlad		3 999	1 354
Saadud ettemaksed	9	0	1 946 233
Võlad ja ettemaksed kokku		2 133 282	3 177 462
Lühiajalised kohustused kokku		14 237 228	17 662 938
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised pangalaenud	10	27 249 978	28 607 086
Pikaajalised kohustused kokku		27 249 978	28 607 086
Kohustused kokku		41 487 206	46 270 024
NETOVARA			
Eelmiste perioodide tulem		-1 284 765	-547 402
Aruandeaasta tulem		221 858	-737 363
NETOVARA KOKKU		-1 062 907	-1 284 765
PASSIVA KOKKU		40 424 298	44 985 259

Initialed for identification purposes only

Auditortööd identifitseerimiseks

Date/kuupäev: 19.07.07

Signature/alkiri: [Signature]

AUDITORBÜROO TOOMAS VILLEMS

Pungas

Tulemiaruanne

	Lisa	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	11	5 517 468	2 280 573
Muud tulud		4 294 899	115 367
Kokku tulud		9 812 367	2 395 940
 Kaubad, toore, materjal ja teenused		4 879 137	1 076 887
Muud tegevuskulud		683 164	293 711
Tööjõukulud			
s.h. palgakulu		0	14 038
sotsiaalmaksud		0	4 703
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6;7	2 117 805	13 600
Muud ärikulud	12	73 866	1 552
Kokku kulud		7 753 972	1 404 491
Tulude-kulude tulem		2 058 394	991 449
 Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	10	-1 837 641	-1 743 008
Muud finantstulud		1 105	14 196
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 836 536	-1 728 812
Tulem majandustegevusest		221 858	-737 363
Aruandeaasta tulem		221 858	-737 363

Intressid ja lihtsustatud arvutused
 19.07.07
 Arutanud: [signature]
 Otsustanud: [signature]

[signature]

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005 korrigeeritud
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Aruandeaasta tulem		221 858	-737 363
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6;7	2 117 805	13 600
Intressikulud		1 837 641	1 743 008
Muud finantstulud		-1 105	-14 196
Reguleeritud tulem enne käibekapitali muutusi		4 176 199	1 005 049
Muutused käibekapitalis			
Nõuded ja ettemaksed		243 717	979 145
Varud	5	2 899 987	-2 899 987
Võlad ja ettemaksed		-1 577 896	1 766 259
Makstud intressid		-1 303 926	-1 263 246
Kokku rahavood äritegevusest		4 438 016	-412 780
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetamine	6;7	- 660 565	-17 191 483
s.h. järelmaksuga		640 000	0
Saadud intressid	6;7	1 171	13 927
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 19 394	-17 177 556
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud lühiajalised laenud		0	60 000
Saadud lühiajaliste laenude tagasimaksed		-524 000	-1 771 000
Saadud lühiajaliste pangalaenude tagasimaksed		-3 721 305	-555 818
Saadud pikaajalised laenud		0	20 100 000
Järelmaksu põhiosa tagasimaksed	8	-133 333	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-4 378 638	17 833 182
RAHAVOOD KOKKU		39 984	242 846
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		264 313	21 467
Raha ja ekvivalentide muutus		39 984	242 846
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus		304 297	264 313

Intended for information purposes only
 19.07.07
 [Signature]

[Signature]

Netovara muutuste aruanne

	Eelmiste perioodide tulem	Aruandeaasta tulem	Kokku
Saldo 31.12.2004	-112 116	-435 286	-547 402
Eelmise perioodi tulem	-435 286	435 286	0
Aruandeperioodi tulem		-737 363	-737 363
Saldo 31.12.2005	-547 402	-737 363	-1 284 765
Eelmise perioodi tulem	-737 363	737 363	0
Aruandeperioodi tulem		221 858	221 858
Saldo 31.12.2006	-1 284 765	221 858	-1 062 907

Intended for identification purposes only

19.07.07

Pungas

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

Merimetsa Tervisekeskus SA 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Merimetsa Tervisekeskus SA kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded, sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest, kantakse osaliselt või täies ulatuses muudesse tegevuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

19-07-07
19-07-07

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale hinnatakse alla juhul, kui nende hinnanguline soetusmaksumus ületab realiseerimismaksumuse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid *soetusmaksumuses miinus akumuliseeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest analoogselt materiaalse põhivaraga*

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutas materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Hoone, ehitised	5%	20 aastat
Muu inventar	20 – 40%	2,5 – 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljaminekud rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantstegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmisel korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ka kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Seotud osapooled

Merimetsa Tervisekeskus SA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Omanikke;
- juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- ettevõtte töötajaid.

Puuga

Arutanud ja kiitis aruande projektsiooni
 19.07.07
 Arutanud ja kiitis aruande projektsiooni
 19.07.07

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 11. juuni 2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Hansapank	291 420	219 542
SEB Eesti Ühispank	12 877	44 771
Kokku	304 297	264 313

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	1 001 794	1 040 863
Ebatõenäolised arved	-202 420	0
Kokku	799 374	1 040 863

Ettevõtte juhtkond loeb ebatõenäolisteks arveteks kuue perearstikeskuse vaideid seoses rendilepingu lisade mittekorrektsetel vormistamistel. Osapoolte vahel käivad küll läbirääkimised ja aasta 2007 lõpuks loodetakse sõlmida lisad, mis kätkeksid endas kõiki rentnike otseseid kulusid, kui ka kõrvalkulusid.

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	594 823	0	132 175
Maamaks	0	0	0	5 569
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	3 335
Sotsiaalmaks	0	0	0	4 633
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	210
Maksuintress	0	49 962	0	530
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	158
Kokku	0	644 785	0	146 610

Maksuvõlg käibemaksu osas tekkis seoses andmete mitte õigeaegsel deklareerimisel hoone osa müügi puhul, kus müük oli jaotatud kahte ossa. Esimese osa laekumine toimus juba aastal 2005, kus ka deklareeriti käibemaksu kohustus, kuid lõppmüük aasta 2006 mais jäi deklareerimata.

Ettevõtte on esitanud Maksu- ja Tolliametile maksude ajatamise ettepaneku, mis ka mais 2007 sai Maksu- ja Tolliameti poolt kinnituse.

Lisa 5. Varud

Varude liik	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	0	4 700
Müügiototel põhivara	0	2 895 287
Kokku	0	2 899 987

Pungas

19.07.07
 Kinnitatakse
 Aruandekomitee esimehe poolt

Lisa 6. Kinnisvarainvesteeringud

	2006
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 517 477
Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud	1 976 864
Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest	3 540 613
 Saldo 31.12.2005	 40 774 205
Soetamine	20 565
Kinnisvarainvesteeringu kulum	2 039 736
Saldo 31.12.2006	38 755 034

Ettevõtte kajastab kinnisvarainvesteeringuna hoonet Paldiski mnt. 68, mida kasutatakse hoonestusõiguse alusel. Hoones on renditavaid pindu kokku 2 900 ruutmeetrit ja mis ka kõik on tänaseks päevaks kaetud rendilepingutega. 95% hoonest on renditud meditsiinasutustele.

Lisa 7. Põhivara liikumine

	Kinnisvarainvesteeringud	Lõpetamata ehitus	Muu inventar	Seadmed	Põhivara kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	0	23 582 722	34 000	0	23 616 722
Soetamine 2005	0	17 191 483	0	0	17 191 483
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	40 774 205	34 000	0	40 808 205
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0	-17 000	0	-17 000
Aruandeperioodi 2005 kulum	0	0	-13 600	0	-13 600
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	0	0	-30 600	0	-30 600
Ümberklassifitseeritud põhivara	40 774 205	-40 774 205			0
Maha kantud põhivara	0	0	-34 000	0	-34 000
Soetamine 2006	20 565	0	0	640 000	660 565
Soetusmaksumus 31.12.2006	40 794 770	0	0	640 000	41 434 770
Aruandeperioodi 2006 kulum	-2 039 736	0	-3 400	-74 669	-2 117 805
Mahakantud põhivara kulum	0	0	34 000	0	34 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-2 039 736	0	0	-74 669	-2 114 405
Jääkmaksumus 21.12.2004	0	23 582 722	17 000	0	23 599 722
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	40 774 205	3 400	0	40 777 605
Jääkmaksumus 31.12.2006	38 755 034	0	0	565 331	39 320 365

19.07.07
 Aruanne koostanud
 Aruanne kontrollinud

Pungas

Lisa 8. Lühiajalised võlakohustused

Laenu andja	31.12.2005	Muutus 2006	Tähtajaga kuni 1a.	31.12.2006
Riin Lanno	100 000	-100 000	0	0
Riin Lanno OÜ	424 000	-424 000	0	0
Future Arendus OÜ	460 300	0	460 300	460 300
Relations OÜ	9 764 080	0	9 764 080	9 764 080
Garantiileping	0	506 667	506 667	506 667
SEB Eesti Ühispank	3 737 096	-2 364 196	1 372 899	1 372 899
Intressivõlad	705 402	533 715	1 239 117	1 239 117
Kokku	15 190 878	-1 847 814	13 343 063	13 343 063

Muude lühiajaliste kohustuste all on kajastatud saadud laenude intressid, mis on arvatud, kuid veel välja maksmata. Sealhulgas: Relations OÜ seisuga 31.12.2006.a. summas 1 107 918 krooni (seisuga 31.12.2005.a. summas 662 5112 krooni), Future Arendus OÜ seisuga 31.12.2006.a. summas 64 293 krooni (seisuga 31.12.2005.a. 42 890 krooni), ja SEB Ühispankale laenulepingu alusel jaanuaris 2007 tasumisele kuuluv intress summas 66 906 (seisuga 31.12.2005.a. jaanuaris 2006 makstav intress 0 krooni),

Ettevõtte kajastab real garantiileping kolmepoolset kokkulepet, kus Merimetsa Tervisekeskus SA on võtnud üle kohustused Hesperid OÜ ees kliimaseadme tasumisel hankijale. Bilansipäeval 31.12.2006 oli tasutud summa 133 333 krooni.

Muude viitvõlgade all on kajastatud bilansipäeval 31.12.2006 aruandvale isikule võlgu jäänud summa 3 999 krooni (seisuga 31.12.2005.a. 1 354 krooni).

Lisa 9. Saadud ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate ettemaksed	0	1 946 233
Kokku	0	1 946 233

Ettevõtte kajastas 31.12.2005 ettemaksetena Merelahe Pearingstikeskus OÜ'lt laekunud summat 1 946 233. Aastal 2006 mais viidi tehing lõpuni.

Lisa 10. Pikaajalised võlakohustused

Pikaajaline võlakohustus SEB Eesti Ühispankale summas 27 249 978 krooni (2005: 28 607 086 krooni) ja sama laenu lühiajaline osa on 1 372 899 krooni. (2005: 3 737 096 krooni) Laenu tagasimaksed algasid aasta 2005 lõpus ja laenu tagastamise tähtaeg on 06.09.2011.

Laenuintress on SEB Eesti Ühispanka poolt kehtestatud baasintress 4,95%

Aruandeaastal maksti intresse 1 303 926 krooni (2005.a. 1 263 246 krooni)

Nimetatud võlakohustuse tagatiseks on seatud hüpoteek SEB Eesti Ühispanka kasuks summas 39 500 000 krooni. Pandi esemeks on hoonestusõigus asukohaga Paldiski mnt.68 Tallinn.

Lisa 11. Müügitulu

Tegevusala	2006	2005
Müügitulu	5 517 468	2 280 573
s.h. kommunaalteenused	1 035 015	656 225
äripindade rent	4 482 453	1 624 348
Muud tulud	4 294 899	115 367
s.h. müüdud äripinnad 2006	2 348 666	0
Hoone võõrandamise tulu	1 946 233	0
Kokku	9 812 367	2 395 940

Muud tulud seisuga 31.12.2005.a. moodustasid kokku: Juhatuse liikme tasust loobumine 108 571 krooni ja muud äritulud 6 796 krooni.

Intressid ja muud kohustused

19.07.07

Punga

Müügitulu koosnes aastal 2006 rendi ning sellega seotud kaupade ja teenuste edasimüügist saadud tuludest Eestis. Mais 2006 lõpetati tehing Merelahe Perearstikeskus OÜ-ga osalise hoone võõrandamise osas. Aastal 2005 saadud ettemakse summa 1 946 233 kanti eelmiste perioodide tulusse, ning vastavalt kogu hoone proportsioonile perioodiseeriti ka tulude-kulude osakaal aastal 2006.

Lisa 12. Muud ärikulud

Muud ärikulud	2006	2005
Makstud trahvid ja viivised	4 451	1 552
Maksuintressid	69 415	0
Kokku	73 866	1 552

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Aktiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Kauba ostu- ja müügitehingud

Merimetsa Tervisekeskus SA on aruandeaastal 2006 seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
Future Invest OÜ	Nõukogu liikmega seotud ettevõtte	6 000	0
Merelahe Perearstikeskus OÜ	Nõukogu liikmega seotud ettevõtte	0	3 587 532
Riin Lanno OÜ	Nõukogu liikmega seotud ettevõtte	0	5 546

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

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	31.12.2006	31.12.2005
Nõue osapoolele			
Merelahe Perearstikeskus OÜ	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	16 992	48 006
Riin Lanno OÜ	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	5 546	0
Kokku nõuded		22 538	48 006

Intervjuu 19.07.07. Allkirja panna ainult

15

19.07.07
 Kirjeldus: 19.07.07
 Allkirja: 19.07.07

Riina

Kohustused osapoollele

Future Invest OÜ	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	6 000	0
Future Arendus OÜ	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	524 593	503 190
Relations OÜ	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	10 871 998	10 426 592
Riin Lanno	Nõukogu liige	0	100 000
Riin Lanno OÜ	nõukogu liikmega seotud ettevõtte	0	424 000
Kokku kohustused		11 402 591	11 453 782

Riin Lanno on ettevõtte nõukogu liige ja samal ajal juhatuse liige järgnevates ettevõtetes: Merelahe Perearstikeskus OÜ ja Riin Lanno OÜ-s.

Andres Lauri on ettevõtte nõukogu liige ja samal ajal juhatuse liige järgnevates ettevõtetes: Future Invest OÜ, Future Arendus OÜ ning Relations OÜ-s.

19.07.07

Pungas

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS**SIHTASUTUSE MERIMETSA TERVISEKESKUS NÕUKOGULE**

Olen kontrollinud SIHTASUTUSE MERIMETSA TERVISEKESKUS 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks SIHTASUTUSE MERIMETSA TERVISEKESKUS raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et SIHTASUTUSE MERIMETSA TERVISEKESKUS Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. bilansi mahuks 40 424 298 krooni ning 2006.a. finantstulemuseks 221 858 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt SIHTASUTUSE MERIMETSA TERVISEKESKUS finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tegemata märkust, juhime tähelepanu asjaolule, et Sihtasutuse lühiajalised kohustused ületavad bilansipäeva seisuga käibevara 13,1 miljoni krooni võrra, mis võib viidata võimalikule likviidsusprobleemile.

Tallinnas, 19. juulil 2007.a.

Toomas Villems
Vannutatud audiitor

