

AS HEAL

Majandusaasta aruanne 2001

AS Heal

Ärinimi AS Heal

Äriregistri kood 10075401

Aadress Karja 27a, Haapsalu 90502

Telefon 047 34019

Faks 047 37435

Põhitegevusala raviturism

Juhatus:

Juhatus liige, tegevdirektor

Maret Sukles

Juhatus liige, finantsdirektor

Ingrid Talving

Nõukogu:

Toomas Vilosius (esimees)

Andres Lipstok

Urmas Sukles

Audiitor:

Meelis Asi

Sisukord

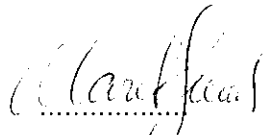
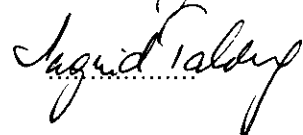
Majandusaasta aruande eesõna ja allkirjad	4
Tegevusaruanne	5
Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne	5
Raamatupidamise aastaaruanne	6-1
Bilanss	7-2
Kasumiaruanne	9-4
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasut. põhimõtted	10-5
Lisa 2. Rahavoogude aruanne	10-5
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	11-6
Lisa 4. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11-6
Lisa 5. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11-6
Lisa 6. Varud	11-6
Lisa 7. Pikaajalised finantsinvesteeringud	12-7
Lisa 8 Materiaalne põhivara ja amortisatsioon	12-7
Lisa 9. Kapitali ja kasutusrent	13-8
Lisa 10. Võlakohustused	13-8
Lisa 11. Maksuvõlad	13-8
Lisa 12 Omakapital	14-9
Lisa 13. Realiseerimise netokäive	14-9
Audiitori järeldusotsus	

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

AS Heal majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest.

AS Heal juhatus on koostanud majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande koos lisadega. Aktsiaseltsi nõukogu on tutvunud nimetatud aruannetega ja kinnitab seal sisalduvate andmete õigsust.

2001. aasta majandusaasta aruande kinnitas AS Heal üldkoosolek 05.juunil 2002 aastal Haapsalus Karja 27a.

		Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus:</u>				
Juhatus liige	Maret Sukles		05.06.02	
Juhatus liige	Ingrid Talving		05.06.02	
<u>Nõukogu:</u>				
Nõukogu esimees	Toomas Vilosius		05.06.02	
Nõukogu liige	Andres Lipstok		05.06.02	
Nõukogu liige	Urmas Sukles		05.06.02	

Tegevusaruanne 2001

AS Heal on 1992 aastal asutatud ettevõtte. Reaalse majandustegevusega alustati 1993. Ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks on raviturism ja sellega seotud teenuste: toitlustamine, majutamine ning ravi- ja terviseteenuste pakkumine.

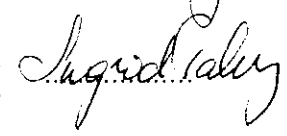
Aastal 2001 iseloomustas AS Heali majandustegevust põhitegevusega seotud teenuste käibe tõstmine, mis oli tingitud paremast täituvusest. Tähelepanu pöörati kulude optimeerimisele ja teeninduskultuuri jätkuvale parandamisele. Alustati uue paketi "Ilupakett" juurutamist ja müüki. Ettevõtte realiseerimise netokäibeks kujunes 37,96 miljonit krooni ja puhaskasumiks 5,14 miljonit krooni. Kasum tekkis peamiselt majandusaasta põhitegevuse käibest.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 7 854 770 krooni, sealhulgas juhatuse liikmele 227 181 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 100 inimest. Võrreldes aastaga 2000 on töötajate keskmine arv suurenenud 11 inimese võrra. Ettevõtte nõukogu liikmetele aruandeaastal nende tegevuse eest tasu ei makstud.

AS HEAL põhieesmärkideks järgnevatel majandusaastatel on parandada põhitegevuse – raviturismi teenuste kvaliteeti ja välja töötada uusi pakette nii välituristidele kui ka siseturismi jaoks.

Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2000. Aasta lõpus	6 200 709 kr
2001 makstud dividendide tulumaksu	17 723 kr
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	6 182 986 kr
2001 aasta aruandeaasta kasum	5 144 061 kr
Eraldada netodividendideks 1998- 1999 kasumi arvelt	1 218 833 kr
Eraldada netodividendideks 2000-2001 kasumi arvelt	3 520 041 kr
Kokku eraldada netodividendideks	4 738 874 kr
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2001 aasta majandusaasta aruande kinnitamist	6 588 173 kr

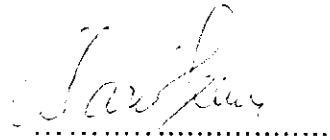
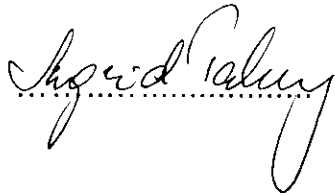
		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse liige	Maret Sukles	27.05.02	
Juhatuse liige	Ingrid Talving	27.05.02	

HEAL AS
Reg.nr. 10075401
Karja 27 a
Haapsalu 90502

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

1.jaanuar 2001 – 31.detsember 2001

AS Heal juhatus on koostanud 2001 aasta raamatupidamise aastaaruande.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuseliige	Maret Sukles	22.05.02	
Juhatuseliige	Ingrid Talving	27.05.02	

Sisukord:

Bilanss	2
Kasumiaruanne	4
Lisad finantsaruannete kohta	5

HEAL AS BILANSS

	seisuga 31.12.2001	seisuga 31.12.2000
AKTIVA (VARA)		
Käibavara		
Raha ja pangakontod	1 077 723	6 017 730
Aktsiad ja muud väärtpaberid		0
Nõuded ostjate vastu kokku	982 191	609 112
Nõuded sidusettevõtete vastu	155	
Mitmesugused nõuded kokku	92 879	104 655
Intressinõue	12	51 398
Dividendinõue		247 356
Viitlaekumised kokku	12	298 754
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	223 648	474 194
muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	190 572	125 789
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	414 220	599 983
Tooraine ja materjal	107 885	84 634
Ostetud kaubad müügiks	464 165	469 495
Ettemaksed hankijatele	23 917	16 874
Varud kokku	595 967	571 002
K Ä I B E V A R A K O K K U	3 163 146	8 201 237
Põhivara		
Sidusettevõtete aktsiad või osakud	11 528 322	11 353 737
Mitmesugused pikaajalised nõuded		
Pikaajalised ostjate tasumata arved		
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	11 528 322	11 353 737
Maa ja ehitised	33 216 498	32 489 215
Masinad ja seadmed	2 356 468	1 733 924
Muu inventar, sisseseade ja muud	1 514 956	1 259 152
Liisitud sõidukid	2 266 196	
Akumuleeritud põhivara kulum	-8 942 050	-6 602 033
Lõpetamata ehitus		1 950
Materiaalne põhivara kokku	30 412 067	28 882 209
PÕHIVARA KOKKU	41 940 389	40 235 945
AKTIVA (VARA) KOKKU	45 103 534	48 437 182

HEAL AS BILANSS

	seisuga 31.12.2001	seisuga 31.12.2000
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
Kohustused		
Tagatiseta võlakohustused	597 295	
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaks järgmisel per.	3 500 004	6 500 004
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	1 041	506 184
Võlakohustused kokku	4 098 340	7 006 188
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	0	10 108
Hankijatele tasumata arved	502 629	394 438
Maksuvõlad	536 380	624 118
Võlad töövõtjatele	769 856	537 401
Dividendivõlad		
Intressivõlad	187 551	661 052
Muud viitvõlad	154 515	4 187
Viitvõlad kokku	1 111 922	1 202 640
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	239 318	
Lühiajalised kohustused kokku	6 488 589	9 237 491
Pikaajalised kohustused		
Kapitalirendi pikaajaline kohustus	889 920	
Pikaajalised pangalaenud	23 999 978	28 999 982
Pikaajalised kohustused kokku	24 889 898	28 999 982
Kohustused kokku	31 378 487	38 237 473
Omakapital aktsiaseltsis		
Aktsiakapital nimiväärtuses	2 180 000	2 180 000
Kohustuslik reservkapital	218 000	218 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 182 986	2 677 248
Aruandeaasta kasum	5 144 061	5 124 461
Omakapital aktsiaseltsis kokku	13 725 047	10 199 709
PASSIVA KOKKU	45 103 534	48 437 182

Ingrid Tukum

M. H.

HEAL AS KASUMIARUANNE

	aasta 2001	aasta 2000
Realiseerimise netokäive	37 958 160	35 550 825
Muud äritulud	1 427	43 806
Äritulud kokku	37 959 587	35 594 631
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13 575 690	13 287 543
Mitmesugused tegevuskulud	5 065 804	4 970 524
Tööjõu kulud	7 854 770	6 691 888
sh. Palgakulu	5 935 004	5 046 762
Sotsiaalmaksud	1 919 767	1 645 126
Kulum	2 359 705	1 889 197
Muud ärikulud	1 524 352	390 661
Ärikulud kokku	30 380 321	27 229 814
Ärikasum	7 579 267	8 364 817
Finantstulud	1 529 242	1 584 375
sh. intressitulud	57 926	315 716
Finantskulud	3 964 447	4 824 731
sh. intressikulud	2 742 793	3 587 891
Kasum majandustegevusest	5 144 061	5 124 461
 Aruandeperioodi puhaskasum	 5 144 061	 5 124 461

Agriid Tõhky *M. A.*

LISAD FINANTSARUANNETE KOHTA

1. ARVESTUSPÕHIMÕTTED

AS HEAL raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eestis aktsepteeritud raamatupidamise printsiipidest ja tavadest, mis on kooskõlas rahvusvaheliste raamatupidamisstandarditega (IAS).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutaud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

2. RAHAVOOGUDE ARUANNE

		2 001
A	Rahakäive äritegevusest	
	Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	5 144 061
	Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum	2 359 705
	Kasum kapitaliosaluse meetodil	-174 585
	Käibevara muutused	
	Nõuded ostjate vastu	-373 079
	Muud lühaajalised nõuded	310 364
	Maksude ettemaksud ja tulev. perioodide kulud	185 763
	Varud	-24 964
	Kokku käibevara muutus	98 084
	Lühiajaliste kohustuste muutused	
	Võlad hankijatele	98 083
	Maksuvõlad	-87 737
	Viitvõlad	148 600
	Kokku lühiajaliste kohustuste muutus	158 946
	Kokku rahakäive äritegevusest	7 586 210
B	Rahakäive investeerimisest	
	Põhivara soetamisel tasutud	-2 154 367
	Kokku rahakäive investeerimisest	-2 154 367
C	Rahakäive finantseerimisest	
	Tasutud pikaajalist laenu	-8 505 147
	Tasutud kapitalirendi makseid	-247 980
	Välja makstud dividendideks	-1 601 000
	Makstud dividendi tulumaksu	-17 723
	Kokku rahakäive finantseerimisest	-10 371 850
	Kokku A+B+C	-4 940 007
	Raha jääk aruandeaasta alguseks	6 017 730
	Raha jääk aruandeaasta lõpuks	1 077 723
	Kokku rahajäägi muutus	-4 940 007

Juudit Eak

M. A.

3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on inventeeritud seisuga 31.12.2001 summas EEK. Bilansist kanti lootusetutesse nõuetesse

Amus Hulgi	4 272
Martti Väisänen	17 818
Matkakeskus	2 754
Kokku summas:	24 844

4. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED

Käibemaksu ettemaks 223 648 EEK

5. MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

puhkusetasu, mis on välja makstud detsembris	39 387
kindlustused	73 597
ajakirjandus	22 858
reklaam	37 408
täiendkoolitus	7 040
kauplemisluba	4 400
töötuskindlustus	5 882
kokku	190 572

6. VARUD

Materjalide ja kauba varude kajastamisel raamatupidamises on kasutatud varude kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud on inventeeritud ja jäägid on antud soetusmaksumuses.



7. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Sidusettevõtted

Investeeringu objekt	01.01.2001		Aruandeaastal		Investeeringu vähenemine(-) kapitaliosaluse meetodil korrigeeritud	31.12.2001	
	kogus	summa	Ostetud			kogus	summa
			kogus	summa			
Sidusettevõtted							
Haapsalu Kuurort AS (osalus 49,4711%)	593669	11 353 737			174 585	593669	11 528 322
Tremonia Productions OÜ (osalus 50%)	1	0				1	0
Sidusettevõtted kokku	x	11 353 737	x	0	174 585	x	11 528 322

AS HEAL soetas 1999.a AS Haapsalu Kuurort 593521 aktsiat, 2000.a soetati juurde 148 aktsiat, kõigi aktsiate eest tasuti rahas. Osalus 49,4711%-le. AS Haapsalu Kuurort puhaskasum 2001.a. oli 2 745 868 krooni. Dividende ei eraldatud. Ostuanalüüsis 1998.a.a fikseeritud positiivne firmaväärtus oli 5 919 130 EEK, mida amortiseeritakse 5 aasta jooksul. Pikaajalise finantsinvesteeringu suurenemine hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil on 174 585 EEK $[(2\,745\,868 \cdot 49,4711\%) - (5\,919\,130 : 5)]$.

AS HEAL poolt on 2000. aastal tehtud pikaajaline finantsinvesteering OÜ-sse Tremonia Productions soetusmaksumusega 20 000 EEK. Tasuti rahas. OÜ Tremonia puhaskahjum 2000. aastal oli 53 605 EEK. Kuna investeerija osa investeeringuobjekti kahjumist $(53\,605 \cdot 50\%)$ ületas investeeringu bilansilise maksumuse 20 000 EEK, kajastati AS HEAL bilansis seisuga 31.12.2000 pikaajaline finantsinvesteering hinnatuna kapitaliosaluse meetodil 0-väärtusega. 2001.aasta kohta ei ole õnnestunud OÜ Tremonia Production kasumiaruannet ega bilanssi saada. Finantsinvesteering jääb nulli.

8. MATERIAALNE PÕHIVARA JA AMORTISATSIOON

Materiaalsete põhivarana on kajastatud bilansis maa, ehitised, masinad, seadmed, muu inventar, sisseseade, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil ja vaadatakse iga objekti puhul individuaalselt.

Kasutatavad normid

hoonetel ja ehitistel	kuni 8%
seadmetel ja masinatel	20-40%
majapidamismasinatel ja -seadmetel	20-40%
transpordivahenditel	kuni 30%
inventaril ja mööblil	kuni 40%

Väheolulise maksumusega põhivara, esemed soetusmaksumusega alla 5000 krooni, on kantud aruandeaastal kuludesse kogusummas 288 111 krooni. Väheolulise maksumusega vara objektide kohta alates 500 kroonist peetakse arvestust bilansiväliselt.

Saguid Idur

M. A.

	maa	ehitised	masinad ja seadmed	transpordi vahendid	inventar	liisnuga transport	lõpeta mata ehitus	Akumul. kulum
Jääk 01.01.2001	117 379	32 371 836	936 949	796 976	1 259 152	0	1 950	-6 602 033
soetamine	522 119	205 164	380 635	261 596	255 803	2 266 196		
müük								
mahakandmine			19 687					19 687
arvele võtmine							1 950	
Majandusaasta kulum		-1 645 838	-144 242	-88 818	-189 978	-290 829		-2 359 705
Jääk 31.12.2001	639 498	32 577 000	1 297 897	1 058 572	1 514 955	2 266 196	0	8 942 051
sama jääk-maksumuses	639 498	25 934 333	501 334	528 661	832 874	1 975 367		30 412 068

9. KAPITALI- ja KASUTUSRENT

2001.a. renditi kasutusrendi korras aktsiaseltsilt Hansaliising 4 sõiduauto. Kuna lepingutes on sees eelisostuõiguse punkt, on autod võetud arvele liisitud põhivarana.

sõiduauto liik	kogus	lepingu lõpp	rendi suurus 2002.a.
Audi S8	3	30.04.04	539993.52
Volvo S40	1	30.12.05	57301.9

10. VÕLAKOHUSTUSED

AS HEAL on võetud kaks pikaajalist pangalaenu.

2002 aastal tagasimaksmisele kuuluv osa pikaajalisest laenust summas 3 500 004 EEK on näidatud bilansis lühiajalise võlakohustusena kirjel Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil.

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek ja aktsiapant kogusummas 37 500 000 EEK.

11. MAKSUVÕLAD

Maksuliigid	Jääk 31.12.2001 Maksuvõlg
tulumaks	9 876
üksikisiku tulumaks	200 733
sots.maks	299 466
kohalik müügimaks	26 213
saastemaks	92
kokku:	536 380

Ingrid Talu *M. K.*

12. OMAKAPITAL

	Omakapital kokku	Aktisia- kapital *	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste aastate jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum
01.01.2001	10 199 709	2 180 000	218 000	2 677 248	5 124 461
Aruandeaasta kasum					5 144 061
Makstud dividendi tulumaksu				-17 723	
Määratud dividendideks					-1 601 000
2000.a kasumi kandmine eelmist aastate jaotama- ta kasumisse				3 523 461	-3 523 461
31.12.2001	13 725 047	2 180 000	218 000	6 182 986	5 144 061

* Aktsiakapital koosneb 21 800 lihtaktsiast a` 100 krooni aktsia.

13. REALISEERIMISE NETOKÄIVE TEGEVUSALADE LÕIKES

Turismipaketid	31 057 623 EEK
Toitlustus	2 038 257 EEK
Kaupluse müük	1 810 878 EEK
Raviprotseduurid	934 001 EEK
Spordikompleks	384 345 EEK
Muud tulud	1 733 056 EEK
KOKKU	37 958 160 EEK

Realiseerimise netokäibest moodustab eksportkäive 78,3%, millest põhiosa 99,4% moodustab turismipakettide müük Soome Vabariiki.



AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS

AS Heal aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Heal 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav AS Heal tegevjuhtkond. Minu ülesandeks on anda hinnang nimetatud aastaaruande kohta.

Teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud audiitortegevuse standarditele, saavutamaks kindlust, et aastaaruanne on koostatud korrektselt kõigis olulistes osades. Audit hõlmas valikulist algdokumentide kontrolli ja materjalide kogumist, mis oli vajalik finantsaruannete tõesuse väljaselgitamiseks. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitsuslaadi suhtes tervikuna.

Minu arvamuse kohaselt väljendab AS Heal bilanss seisuga 31.12.2001 summas 45103534 krooni ja 2001. majandusaasta puhaskasum summas 5144061 krooni tõeselt ettevõtte majandustegevuse tulemust ja finantsseisukorda lähtudes Eestis kehtivatest seadustest ja õigusaktidest.

27. aprill 2001.a.



Meelis Asi
Audiitor
tunnistus nr.219

AS HEALi aktsiaraamat.

nimiväärtus: **100 EEK**

aktsia järjekorra number: **1-21800**

aktsia järjekorra nr	aktsia omanik	ik	asu/elukoht	märkimise aeg	omandamise aeg	
1-3488	AS Mersok	10508811	Toomkuninga 24-7 Tallinn	19.08.97	19.08.97	
3489-17440	OÜ Haapsalu HMR	10190527	Karja 27a Haapsalu	26.12.98	26.12.98	Panditud AS EÜP kasuks vastavalt aktsiapandileing nr.1310152509980 16.augustist 1999
17441-19620	Raivo Raudsepp	35212164711	Uus-Sadama 16a	10.10.98	10.10.98	
19621-20056	Silver Saarik	35711194710	Männi 20 Haapsalu	10.10.98	10.10.98	
20057-21800	OÜ Haapsalu HMR	10190527	Karja 27a Haapsalu		03.10.01	

05.06.2002

Ingrid Talving
AS Heal juhatuse liige