

22 56013
Külli Kalda

**AS Sanatoorium Tervis
kontsern**

**MAJANDUSAASTA ARUANNE
01.01.2006 – 31.12.2006**

Aadress:	Seedri 6 80010 Pärnu Eesti Vabariik
Äriregistri kood:	10044777
Telefon:	372 44 50 313
Faks:	372 44 50 307
E-post:	tervis@spatervis.ee
Audiitor:	PKF Estonia OÜ

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestuspõhimõtted ja -meetodid	9
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Varud	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 5 Kapitalirent	13
Lisa 6 Võlakohustused	13
Lisa 7 Aktsiakapital ja vaba omakapital	14
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Muu äritulu	14
Lisa 10 Kaup, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 11 Finantstulud- ja kulud	15
Lisa 12 Laenude tagatised ja panditud varad	15
Lisa 13 Tütaretevõtted	15
Lisa 14 Emaettevõtte finantsaruanded	16
Majandusaasta aruande allkirjad	19



Tegevusaruanne

AS Sanatoorium Tervis, töötades neli aastat kontsernina, omab 100% tütarfirmadena OÜ Tervise Paradiis ja OÜ Kasiino Paradiis, viimane müüdi 15.detsembril 2006.a. AS Alexela Entertainmentile. Vastavalt aktsiaseltsi põhikirjale on tegevusaladeks taastus- ja hambaravi, küllastajate majutamine, toitlustamine ning reisikorraldus, puhke- ja kultuuriteenused, jaekaubandus ning seminaride, konverentside korraldamine.

Tugevast konkurentsist tingituna nii Pärnus, kui riigi tasandil, on vajalik pidev töö uute ravi-, lõõgastus ja ilupakettide väljatöötamisel ning nende atraktiivne pakkumine erinevatele kliendigruppidele nii kodu- kui ka välismaal. Et olla õigel ajal õiges kohas, on osa võetud praktiliselt kõikidest lähiümbruses ja Euroopas toimuvatest turismimessidest ja presentatsioonidest. Tehtu kontserni ulatuses on kahtlemata kandnud positiivset tulemust, mis väljendub majandustulemustes.

2006.a. töötasid täismahus OÜ Tervise Paradiis ja kuni 15.detsembrini OÜ Kasiino Paradiis. 2006.a. ärituludeks saadi 195 723 980 krooni ja puhaskasumiks 43 433 223 krooni. Kontserni keskmine töötajate arv oli 483 ja nende palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 63 842 088 krooni.

Juhatus on ühe liikmeline ja tema palgakulu oli 782 057 krooni, nõukogu on viie liikmeline ning palgakulu oli 375 480 krooni.

2007.a. põhieesmärgiks on jätkuv teeninduslase-, kultuuri- ja erialase professionaalsuse tõstmine eeskätt mitmetahuliste koolitusprogrammide kaudu.

Kõige olulisemaks peame uute turgude leidmist Venemaal, Saksamaal aga ka samuti olemasolevate turgude laiendamist põhjamaades ja Lätis, milleks töötame välja uusi ravi-, lõõgastuspakette jne erinevatele maksujõulistele kliendigruppidele.



Veljo Mulin
Juhataja

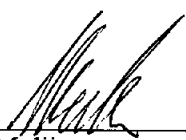
Raamatupidamise aastaaruanne **01.01.2006 - 31.12.2006**

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 18 esitatud AS Sanatoorium Tervis 2006.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Sanatoorium Tervis finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Sanatoorium Tervis on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

15. märts 2007



Vello Muliin
Juhataja

Bilanss
(kroonides)
Kontsern

AKTIVA	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		16 149 777	25 039 389
Nõuded ostjate vastu		4 366 963	3 559 273
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	869 864	112 000
Muud nõuded		-	16 519
Ettemaksed teenuste eest		764 501	387 687
Varud	2	3 520 522	3 445 423
Käibevara kokku		25 671 627	32 560 291
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		150 000	150 000
Materiaalne põhivara	3	418 803 734	391 966 184
Immateriaalne põhivara	4	4 387 477	1 396 254
Põhivara kokku		423 341 211	393 512 438
AKTIVA KOKKU		449 012 838	426 072 729
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	6	22 616 704	19 357 985
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		1 521 734	824 291
Võlad tarnijatele		7 445 023	3 284 181
Maksuvõlad	1	3 746 853	3 372 130
Võlad töövõtjatele		5 787 482	5 390 559
Muud võlad		2 177 927	182 885
Lühiajalised kohustused kokku		43 295 723	32 412 031
Pikaajalised kohustused			
Võlakohustused	6	143 129 094	158 505 900
Pikaajalised kohustused kokku		143 129 094	158 505 900
Kohustused kokku		186 424 817	190 917 931
Omakapital			
Aktsiakapital	7	4 000 000	4 000 000
Ülekurss		2 069 990	2 069 990
Kohustuslik reservkapital		400 000	400 000
Muud reservid		902 461	902 461
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7	211 782 347	177 575 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7	43 433 223	50 207 004
Omakapital kokku		262 588 021	235 154 798
PASSIVA KOKKU		449 012 838	426 072 729

Alk kirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/date..... 15.03.2007
Allkirj/signature.....
PKF Estonia AS



Kasumiaruanne
(kroonides)

Kontsern

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	8	194 980 576	173 950 785
Muud äritulud	9	743 404	14 689 251
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	-54 291 903	-50 788 831
Muud tegevuskulud		-10 445 544	-9 752 571
Tööjõukulud			
Palgakulu		-47 860 009	-41 834 049
Sotsiaalmaksud		-15 982 079	-13 955 775
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3,4	-14 857 714	-14 761 865
Muud ärikulud		-4 498	-14 809
Ärikasum (-kahjum)		52 282 233	57 532 136
Finantstulud ja -kulud	11	-6 117 789	-5 822 816
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		46 164 444	51 709 320
Tulumaks		-2 731 221	-1 502 316
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		43 433 223	50 207 004

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/date..... 15.03.2007
Altkiri/signature.....
PKF Estonia, Tallinn



Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa	2006	2005
Ärikasum		52 282 233	57 532 136
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	3,4	14 857 714	14 761 865
Kasum, kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest		1 515 570	617 596
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2 784 841	1 496 794
Varude muutus		-213 136	-379 893
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		7 312 608	1 114 536
Makstud intressid		-6 253 841	-6 074 112
Makstud ettevõtte tulumaks		-2 418 321	-1 502 822
Kokku rahavood äritegevusest		64 297 986	67 566 100
 Materiaalse põhivara soetus		-40 474 531	-21 013 666
Materiaalse põhivara müük		158 712	15 000
Immateriaalse põhivara soetus		-690 162	-407 398
Tütarettevõtte müük	13	1 234 528	-
Saadud intressid		477 092	251 429
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-39 294 361	-21 154 635
 Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-471 137	-71 639
Laenude tagasimaksed		-19 284 900	-39 765 770
Makstud dividendid		-14 137 200	-7 982 275
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-33 893 237	-47 819 684
 Rahavood kokku		-8 889 612	-1 408 219
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		25 039 389	26 447 608
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-8 889 612	-1 408 219
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		16 149 777	25 039 389



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia- kapital	Ülekurs	Kohustuslik reserv	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	4 000 000	2 069 990	400 000	902 461	185 575 343	192 947 794
Väljakuulutatud dividendid					-8 000 000	-8 000 000
Aruandeaasta puhaskasum					50 207 004	50 207 004
Saldo 31.12.2005	4 000 000	2 069 990	400 000	902 461	227 782 347	235 154 798
Väljakuulutatud dividendid					-16 000 000	-16 000 000
Aruandeaasta puhaskasum					43 433 223	43 433 223
Saldo 31.12.2006	4 000 000	2 069 990	400 000	902 461	255 215 570	262 588 021



Arvestuspõhimõtted ja -meetodid

Üldinformatsioon

Käesolevas majandusaasta aruandes moodustavad kontserni AS Sanatoorium Tervis (edaspidi ka "emaettevõtte") ja tema tütarettevõtted OÜ Tervise Paradiis ja OÜ Kasiino Paradiis. Kontserni tegevuskohaks on Eesti vabariik ja põhitegevuseks sanatoorsete raviteenuste osutamine

AS Sanatoorium Tervis kontserni raamatupidamise aastaaruandes on esitatud konsolideeritud finantsaruanded ja lisad. Emaettevõtte bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne on esitatud lisas 14.

Informatsioon tütarettevõtete kohta on esitatud lisas 13.

Arvestuspõhimõtted ja meetodid

AS Sanatoorium Tervis kontserni raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud allpooltoodud arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, 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.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena

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

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Konsolideerimine

Konsolideeritud aruannete koostamisel on ema- ja tütarettevõtteid käsitletud ühtse majandusüksusena.

Konsolideeritud aruanded sisaldavad emaettevõtte ja tütarettevõtete finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt. Kontserni kuuluvate ettevõtete omavahelised omandisuhted, käibed, nõuded ja kohustused ning omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Raha ja rahavood

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). Rahavoogude aaruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdiseväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdiseväärtuse 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.



Tütarettevõtete aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Investeeringud tütarettevõtete aktsiatesse ja osadesse on emaettevõtte aruandes kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Tütarettevõtetelt saadavad dividendid kajastatakse emaettevõtte kasumiaruandes finantstuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

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

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

Materiaalset ja immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

ehitised	67 aastat;
masinad ja seadmed	4-10 aastat;
muu inventar	4-10 aastat.
immateriaalne põhivara	4-5 aastat
Maad ei amortiseerita.	

Kapitali- ja kasutusrendid

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

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

Tulude arvestus

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. 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.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 23/77 (2005.a. 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 7.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- AS Sanatoorium Tervis olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

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

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/date..... 15.03.2007
Altkiri/signature.....
PKF Estonia, Tallinn



Tingimuslikud kohustused

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurst ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende 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 sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



Raamatupidamise aastaaruande konsolideeritud lisad
(kroonides)

Lisa 1 Maksud

Maksude ettemaksed	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	869 864	-
Hasartmängumaks	-	112 000
Maksuvõlad	31.12.2006	31.12.2005
Sotsiaalmaks	2 623 217	2 264 932
Isiku tulumaks	650 629	591 375
Käibemaks	-	345 384
Dividendide tulumaks	322 537	9 673
Muud maksud	150 470	160 766
Kokku	4 235 815	3 372 130

Lisa 2 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	1 999 994	1 660 554
Ostetud kaubad müügiks	1 517 306	1 782 934
Ettemaksed tarnijatele	3 222	1 935
Kokku	3 520 522	3 445 423

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar	Ettemaks	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	12 742 152	330 920 536	29 951 985	47 902 079	2 111 932	-	423 628 684
Soetamine	-	11 980 732	5 503 707	5 138 185	216 329	-	22 838 953
Müük, mahakandmine ja ümberliigitamine	-	-	-2 551 101	-	-1 673 285	-	-4 224 386
Soetusmaksumus 31.12.2005	12 742 152	342 901 268	32 904 591	53 040 264	654 976	-	442 243 251
Soetamine	-	1 113 499	7 542 630	804 131	8 367 790	35 707 669	53 535 719
Müük, mahakandmine ja ümberliigitamine	-	-	-1 631 171	-1 100 186	-8 397 250	-	-11 128 607
Tütarettevõtte müük	-	-	-3 847 790	-568 532	-	-	-4 416 322
Soetusmaksumus 31.12.2006	12 742 152	344 014 767	34 968 260	52 175 677	625 516	35 707 669	480 234 041
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-	14 321 138	3 443 857	19 806 480	-	-	37 571 475
Arvestatud kulum	-	5 046 696	7 076 948	2 348 453	-	-	14 472 097
Müüdnud ja mahakantud vara kulum	-	-	-1 766 505	-	-	-	-1 766 505
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-	19 367 834	8 754 300	22 154 933	-	-	50 277 067
Arvestatud kulum	-	5 079 941	6 837 937	2 534 177	-	-	14 452 055
Müüdnud, mahakantud ja ümberliigitatud vara kulum	-	-	-532 238	-30 391	-	-	-562 629
Tütarettevõtte müük	-	-	-2 339 176	-397 010	-	-	-2 736 186
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-	24 447 775	12 720 823	24 261 709	-	-	61 430 307
Jääkmaksumus 31.12.2005	12 742 152	323 533 434	24 150 291	30 855 331	654 976	-	391 966 184
Jääkmaksumus 31.12.2006	12 742 152	319 566 992	22 247 437	27 913 968	625 516	35 707 669	418 803 734

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/date.....15.03.2007
Allkiri/signature.....
PKF Estonia, Tallinn

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

	Tarkvara	Tegevusluba	Ettemaks	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	524 653	843 200	-	1 367 853
Soetamine	407 398	-	-	407 398
Soetusmaksumus 31.12.2005	932 051	843 200	-	1 775 251
Soetamine	3 294 941	-	369 234	3 664 175
Ümberliigitamine	346 472	-	-	346 472
Tütarettevõtte müük	-	-843 200	-	-843 200
Soetusmaksumus 31.12.2006	4 573 464	-	369 234	4 942 698
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	7 479	81 750	-	89 229
Arvestatud kulum	193 293	96 475	-	289 768
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	200 772	178 225	-	378 997
Arvestatud kulum	309 184	96 475	-	405 659
Ümberliigitatud vara kulum	45 265	-	-	45 265
Tütarettevõtte müük	-	-274 700	-	-274 700
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	555 221	-	-	555 221
Jääkmaksumus 31.12.2005	731 279	664 975	-	1 396 254
Jääkmaksumus 31.12.2006	4 018 243	-	369 234	4 387 477

Lisa 5 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara	31.12.2006	31.12.2005
Soetusmaksumus	8 241 346	607 649
Akumuleeritud kulum	-526 184	-229 729
s.h. aruandeperioodi kulum	-202 735	-91 147
Jääkmaksumus	7 715 162	377 920
Kapitalirendikohustused	31.12.2006	31.12.2005
Maksetähtajaga kuni 1 aasta (lisa 6)	3 331 804	73 085
Maksetähtajaga üle 1 aasta (lisa 6)	4 147 569	239 475
Kokku	7 479 373	312 560
	2006	2005
Aruandeperioodi maksed	471 137	71 639

Lisa 6 Võlakohustused

31.12.2006	Kohustuse jääk	sh lühiajaline	sh pikaajaline	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär, %
Kapitalirendikohustused (lisa 5)	7 479 373	3 331 804	4 147 569	2007-2009	2,5-3,0
Investeeringislaen	60 542 976	10 713 480	49 829 496	2010	4,281
Investeeringislaen	97 723 449	8 571 420	89 152 029	2010	4,297
Kokku	165 745 798	22 616 704	143 129 094		



31.12.2005	Kohustuse jääk	sh lühiajaline	sh pikaajaline	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
Kapitalirendikohustused (lisa 5)	312 560	73 085	239 475	2007	2,5
Investeeringislaen	71 256 456	10 713 480	60 542 976	2010	3,055
Investeeringislaen	106 294 869	8 571 420	97 723 449	2010	3,009
Kokku	177 863 885	19 357 985	158 505 900		

Lisa 7 Aktsiakapital ja vaba omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Aktsiate arv	40 000	40 000
Aktsia nimiväärtus	100	100

Kõik aktsiad on lihtaktsiad, iga aktsia annab üldkoosolekul ühe hääle.

AS Sanatoorium Tervis konsolideeritud jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 on 255 215 570 krooni (seisuga 31.12.2005 227 782 347 krooni). Maksimaalne summa, mida oleks võimalik dividendidena välja maksta on 199 068 145 krooni (2005.a. 175 392 407 krooni). Dividendide väljamaksmisega kaasneks kohustus maksta tulumaksu 56 147 425 krooni (2005.a. 52 389 940 krooni).

Lisa 8 Müügitulu

Kogu müügitulu on saadud Eestis

Tegevusalade lõikes	2006	2005
Ravipaketid	115 240 852	106 533 615
Muud raviteenused	11 077 470	8 045 414
Hotelliteenused	12 399 437	10 497 574
Iluteenused	1 375 827	1 330 061
Kultuuriteenused	1 381 382	1 213 309
Kaupade müük ja toitlustusteenused	21 072 040	18 608 059
Veekeskuse teenused	20 402 456	17 998 827
Hasartmängude korraldamine	3 447 474	5 614 036
Muud	8 583 638	4 109 890
Kokku	194 980 576	173 950 785

Lisa 9 Muud äritulud

	2006	2005
Kindlustushüvitis	-	13 908 003
Koolituskulude sihtfinantseerimine	228 140	364 455
Muud	515 324	416 793
Kokku	743 404	14 689 251



Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Kaup	-14 737 093	-12 593 994
Materjalid ja teenused	-16 702 826	-16 864 223
Elekter, kütte, vesi	-14 399 584	-12 221 362
Remont ja korrashoid	-3 707 793	-2 586 627
Hasartmängumaks	-1 386 000	-1 344 000
Muud	-3 358 607	-5 178 625
Kokku	-54 291 903	-50 788 831

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

	2006	2005
Intressitulud	269 273	252 320
Intressikulud laenudelt ja liisingutelt	-6 387 062	-6 075 136
Kokku	-6 117 789	-5 822 816

Lisa 12 Laenude tagatised ja panditud varad

Laenulepingutest tulenevate maksekohustuste täitmise tagatiseks on seatud:

- hüpoteek kinnistule Seedri 6 Pärnus, Hansapanga kasuks;
- hüpoteek kinnistule Side 14 Pärnus, SEB Eesti Ühispanga kasuks;
- kommertsant OÜ Tervise Paradiis vallasvarale SEB Eesti Ühispank kasuks.

Lisa 13 Tütarettevõtted

AS Sanatoorium Tervis tütarettevõtted	Osalus ja hääleõigus, %		Asukoht	Tegevusala
	31.12.2006	31.12.2005		
OÜ Tervise Paradiis	100	100	Pärnu	Hotelli-, spa ja veekeskuse teenused
OÜ Kasiino Paradiis	0	100	Pärnu	Hasartmängud

Tütarettevõtte müük

Tütarettevõtte varad müügihetkel:

	OÜ Kasiino Paradiis
Raha	519 171
Nõuded	96 165
Muu käibevara	102 848
Põhivara	3 482 180
Kohustused	1 918 808
Tütarettevõtte netovara	2 281 556

Müüdud osalus, %	100
Müüdud netovara	2 281 556

Müügihind	2 100 000
Kasum(-kahjum) müügist kontsernis	-181 556

Saadud raha	2 100 000
Rahavood müügist kontsernis	1 234 528

Lisa 14 Emaettevõtte finantsaruanded

Bilanss

(kroonides)

AKTIVA	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara		
Raha ja pangakontod	9 167 471	20 866 682
Nõuded ostjate vastu	1 939 426	1 589 910
Nõuded tütarettevõtetele	8 945 250	8 980 837
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 358 826	-
Ettemaksed teenuste eest	541 062	256 621
Varud	2 290 877	2 297 197
Käibevara kokku	24 242 912	33 991 247
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtete osad (soetusmaksumuses)	500 000	2 500 000
Muud aktsiad	150 000	150 000
Laenuõuded tütarettevõtetele	104 428 580	115 428 580
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	105 078 580	118 078 580
Materiaalne põhivara	167 501 959	132 981 541
Immateriaalne põhivara	2 344 957	-
Põhivara kokku	274 925 496	251 060 121
AKTIVA KOKKU	299 168 408	285 051 368
PASSIVA	31.12.2006	31.12.2005
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused	12 554 806	10 786 565
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	440 161	192 363
Võlad tarnijatele	6 212 328	1 830 269
Maksuvõlad	2 457 568	1 947 195
Viitvõlad	5 625 453	3 610 501
Lühiajalised kohustused kokku	27 290 316	18 366 893
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused	52 304 995	60 782 451
Kohustused kokku	79 595 311	79 149 344
Omakapital		
Aktsiakapital	4 000 000	4 000 000
Ülekurss	2 069 990	2 069 990
Kohustuslik reservkapital	400 000	400 000
Muud reservid	902 461	902 461
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 529 573	168 506 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 671 073	30 023 435
Omakapital kokku	219 573 097	205 902 024
PASSIVA KOKKU	299 168 408	285 051 368



Kasumiaruanne
(kroonides)

	2006	2005
Müügitulu	111 145 245	96 243 535
Muud äritulud	334 204	9 473 497
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 974 439	-30 648 451
Muud tegevuskulud	-4 490 515	-4 520 482
Tööjõukulud		
Palgakulu	-29 280 908	-25 859 582
Sotsiaalmaksud	-9 795 235	-8 607 968
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 870 059	-6 059 994
Muud ärikulud	-168	-11 801
Ärikasum (-kahjum)	30 068 126	30 008 754
Intressitulud	4 374 272	4 070 488
Intressikulud	-2 498 168	-2 740 606
Muud finantstulud ja -kulud	458 064	187 115
Finantstulud, -kulud kokku	2 334 168	1 516 997
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 402 294	31 525 751
Tulumaks	-2 731 221	-1 502 316
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	29 671 073	30 023 435



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2006	2005
Ärikasum	30 068 126	30 008 754
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	5 870 059	6 059 994
Kasum, kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	1 515 570	642 271
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 055 597	401 931
Varude muutus	6 320	-267 885
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 979 482	2 530 257
Makstud intressid	-2 498 167	-2 740 606
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 418 321	-1 502 822
Kokku rahavood äritegevusest	35 467 472	35 131 894
Materiaalse põhivara soetus	-39 863 151	-16 381 823
Immateriaalse vara soetus	-162 068	-
Materiaalse põhivara müük	-	15 000
Tütarettevõtte müük	2 100 000	-
Antud laenude tagasimaksed	11 000 000	16 539 449
Saadud intressid	4 830 735	4 157 763
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 094 484	4 330 389
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-221 519	-71 639
Laenude tagasimaksed	-10 713 480	-30 713 480
Makstud dividendid	-14 137 200	-7 982 275
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 072 199	-38 767 394
Rahavood kokku	-11 699 211	694 889
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 20 866 682	 20 171 793
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 699 211	694 889
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 167 471	20 866 682

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktiivkapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	4 000 000	2 069 990	400 000	902 461	176 506 137	183 878 588
Väljakuulutatud dividendid					-8 000 000	-8 000 000
Aruandeaasta puhaskasum					30 023 435	30 023 435
Saldo 31.12.2005	4 000 000	2 069 990	400 000	902 461	198 529 573	205 902 024
Väljakuulutatud dividendid					-16 000 000	-16 000 000
Aruandeaasta puhaskasum					29 671 073	29 671 073
Saldo 31.12.2006	4 000 000	2 069 990	400 000	902 461	212 200 646	219 573 097

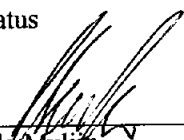
Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/date.....15.03.2007.....
Altkiri/signature.....
PKF Estonia, Tallinn



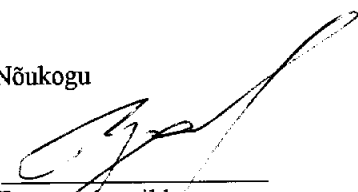
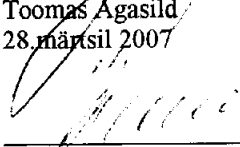
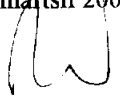
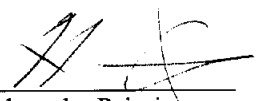
Majandusaasta aruande allkirjad

AS Sanatoorium Tervis ja kontserni 2006. majandusaasta aruanne kinnitati aktsionäride üldkoosoleku poolt 29.märtsil 2007.a. ja allkirjastati juhatuse ja nõukogu liikmete poolt.

Juhatus


Vello Mulim
20.märtsil 2007

Nõukogu


Toomas Agasild
28.märtsil 2007
Toomas Arumäe
28.märtsil 2007
Ago Soasepp
28.märtsil 2007
Rein Tiik
28.märtsil 2007
Aleksander Pajuri
28.märtsil 2007

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

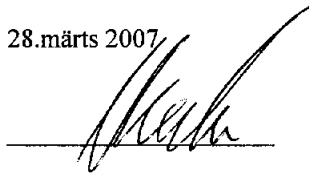
AS Sanatoorium Tervis puhaskasum 31.12.2006 seisuga on järgmine:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	211 782 347
Aruandeaasta puhaskasum	43 433 223
Jaotamata kasum kokku	255 215 570

AS Sanatoorium Tervis juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum järgnevalt:

- 10 800 000 krooni aktsionäridele dividendideks,
- ülejäänud kasum jätta jaotamata.

28.märts 2007



Vello Muliin
Juhataja

Aksionäride nimekiri

Aktsiaseltsi aktsiakapital 4 000 000 .-

Väljalastud aktsiaid 40 000 tk. a.100.-

Üle 10 % omavad aktsionärid seisuga 29.03.2007.a.

1. EKE Invest	reg.nr. 10046500	Tallinn Liivalaia 14	10 541 aktsiat	26,4 %
3. Harmaleen	reg.nr. 10078304	Järvamaa Ambla Vald	8 874 aktsiat	22,2 %
4. Beroliina OÜ	reg.nr. 10170820	Tallinn Puhangu 67-40	8 594 aktsiat	21,5 %

Aksijate kohta ei ole välja antud aktsiatähti.

29.....märts 2007.a.

Juhataja
Vello Muliin

Audiitori järeldusotsus**AS Sanatoorium Tervis aktsionäridele**

Oleme auditeerinud AS Sanatoorium Tervis ja tema tütarettevõtete (kontsern) 31.detsembril 2006 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18. Aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime 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 oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks.

Meie arvates kajastab ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt kontserni finantsseisundit seisuga 31.detsember 2006, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Tallinnas, 15.märtsil 2007

PKF Estonia



Malle Rannik
Vannutatud audiitor