

59428



OÜ WELLSPA

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress	Varbola küla, Märjamaa vald 78203
Äriregistri nr	10959100
Telefon	37 248 98 800
Faks	37 248 98 802
Elektronpost	info@wellspa.ee
Kodulehekül	www.wellspa.ee
Põhitegevusala	Multifunktsionaalsete massaziseadmete ja –detailide tootmine
Majandusaasta algus ja lõpp	01.01-31.12.2006
Tegevjuht	Tarmo Kõss
Audiitor	Tawest IA International AS

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Osanike nimekiri



Sisukord

TEGEVUSARUANNE 2006	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss (konsolideeritud)	6
Kasumiaruanne (konsolideeritud)	7
Rahavoogude aruanne (konsolideeritud)	8
Omakapitali muutuste aruanne (konsolideeritud)	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2 Bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne, omakapitali aruanne (emaettevõtja).....	10
Lisa 3 Raha ja raha ekvivalendid	18
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	18
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	18
Lisa 6 Ettemaksed teenuste eest.....	19
Lisa 7 Varud.....	19
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19
Lisa 9 Materiaalse põhivara liikumine	20
Lisa 10 Immateriaalne põhivara.....	20
Lisa 11 Maksuvõlad	21
Lisa 12 Laenukohustused	21
Lisa 13 Tütarettevõtte osad	22
Lisa 14 Kasutusrent	22
Lisa 15 Müügitulu	22
Lisa 16 Muud äritulud	23
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	23
Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega	24
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	25
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	26
Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele	27



OÜ WELLSPA

TEGEVUSARUANNE

OÜ Wellspa on ettevõte, mis tegeleb multifunktsionaalsete massaažiseadmete ja –detailide ning välibasseinide tootmisega. 2006. aastal jätkus OÜ Wellspa traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. 2006. aastal oli eesmärgiks toota ja turustada 850 tervisekapslit. Vastavalt kehtivale koostöölepingule ja eelnevatele läbirääkimistele Sybaritic Inc.-ga eeldatakse tootmismahude suurenemist aastal 2007 hinnanguliselt 15 %. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks välibasseinide tootmise valdkonnas, kus on plaanis suurendada ka toodetavate välibasseinide mudelite arv kahelt kolmele.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ Wellspa müügitulu 54,3 mln krooni. Müügitulust moodustas 99,54% toodangu ja 0,46% muude teenuste müük. Seejuures kasvas toodangu müük aastaga 24%.

OÜ Wellspa müügitulust moodustas 42% EU väline müük, 33% EU sisene müük ja 25% müük Eestisse. Toodangu müük välisturgudele kasvas 15%. OÜ Wellspa turustab oma toodangut kogu maailmas näiteks Lõuna-Aafrika, Austraalia, Ameerika mandril Tšiili, Mehhiko, Euroopas enamuses Euroopa Liidu riike, Okeaanias Uus-Meremaa, Jaapan jne.

OÜ Wellspa brutokasumiks kujunes 11,3 mln krooni, mis on samale tasemele jäänud kui eelmisel aastal. Brutokasumi sama tase on tingitud reklaamkulude ja tööjõukulude kasvust ning sisse ostetava tooraine ja komponentide mõningasest hinnatõusust. Ettevõtte 2006. aasta põhivarade kulum moodustas 1,9 mln krooni ehk 18% rohkem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	54 336	43 902
Tulu kasv	24%	31%
Brutokasumi määr %	21%	26%
Puhaskasum (tuh kr)	9 660	10 405
Kasumi kasv	-7%	237%
Puhasrentaablus	18%	24%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,24	3,59
ROA	43%	56%
ROE	58%	89%



OÜ WELLSPA

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2006 - \text{müügitulu } 2005) / \text{müügitulu } 2005 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2006 - \text{puhaskasum } 2005) / \text{puhaskasum } 2005 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijatega toimuvad eurodes, mistõttu siin valuutakursi risk on madal. Suurem osa müüügitehingutest klientidega toimub USA dollarites, mille valuutakursi pidev kõikumine avaldab suurt mõju majandustulemustele. 2006 a. valuutakursi kahjum kokku oli 548 tuh. krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 319 480 krooni.

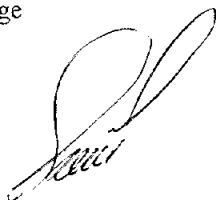
Majandusaastal osteti tootmisseadmeid, et panustada tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse. Samuti läbisid tervisekapslid sõltumatu labori Semko AS testi, mille tulemusena väljastati toodetele CB, CSA, UL sertifikaadid. Sertifitseerimise kulud kokku olid 500 tuh.krooni.

Personal

OÜ Wellspa keskmine töötajate arv majandusaastal oli 30 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte töötajad 5,7 mln krooni, kasvades aastaga 27,3%, sealhulgas tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksudega 677 tuh. krooni. Töötajate arvu kasv tingis töötajate arvu kasv müügiesakonnas ja mõõdukas palgakulude kasv.



Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Tarmo Kõss
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Wellspa juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 24 esitatud 2006 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt konsolideerimisgrupi ja OÜ Wellspa finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Wellspa ja tütarettevõtte on jätkuvalt tegutsevad.

Varbola, 13 märts 2007



Tarmo Kõss
Juhatus liige



Tarmo Kõss
Juhatus liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 14.03.07 Allkiri: [signature]
as Tawest IA International

OÜ WELLSPA

BILANSS (KONSOLIDEERITUD)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Varad	3	3 512 534	1 976 233
Raha		5 432 400	1 623 229
Nõuded ja ettemaksed	4	5 156 169	1 319 223
Nõuded ostjate vastu	8	16 616	259 705
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	174 095	9 019
Muud lühiajalised nõuded	6	85 520	35 282
Ettemaksed teenuste eest	7	12 570 142	12 333 161
Varud		21 515 076	15 932 623
Käibevara kokku			
Materiaalne põhivara	9	1 286 409	1 691 182
Immateriaalne põhivara	10	472 339	1 675 391
Põhivara kokku		1 758 748	3 366 573
		23 273 824	19 299 196
AKTIVA (varad) kokku			

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused	12	2 000 000	3 000 000
Laenukohustused		3 668 781	4 389 156
Võlad ja ettemaksed		2 303 471	2 816 847
Võlad tarnijatele		267 255	222 404
Võlad töövõtjatele	11	675 589	331 722
Maksuvõlad		170 636	291 192
Muud võlad		251 830	726 991
Saadud ettemaksed		5 668 781	7 389 156
Lühiajalised kohustused kokku		5 668 781	7 389 156
Kohustused kokku			
Omakapital		150 000	150 000
Osakapital		15 000	15 000
Kohustuslik reservkapital		17 440 043	11 745 039
Jaotamata kasum (kahjum)		17 605 043	11 910 039
Omakapital kokku		23 273 824	19 299 195
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku			


Tarmo Kõss
Juhatuses liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.12.07 Allkiri: 
as Tawest IA International

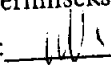
KASUMI ARUANNE (KONSOLIDEERITUD)

SKEEM 1	Lisa	2006	2005
Äritulud	15	58 071 433	44 823 478
Müügitulu	16	522 953	1 894 668
Muud äritulud		58 594 386	46 718 146
Äritulud kokku			
Ärikulud		34 612 066	26 581 318
Kaubad, toore, materjal, teenused		3 074 034	1 978 207
Mitmesugused tegevuskulud			
Tööjõukulud		4 316 572	3 352 836
<i>Palgakulu</i>		1 424 509	1 106 948
<i>Sotsiaalmaksud</i>		12 633	16 322
<i>Töötuskindlustusmaksed</i>		5 753 714	4 476 106
Tööjõukulud kokku			
Põhivara kulum	9,10	1 927 303	1 632 197
Muud ärikulud		864 078	643 933
Ärikulud kokku		46 231 195	35 311 761
Ärikasum (-kahjum)		12 363 191	11 406 385
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	17	118 860	184 330
Muud finantstulud ja -kulud	17	-55 823	-52 607
Kokku finantstulud ja -kulud		-174 682	-236 937
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		12 188 509	11 169 448
Tulumaks		1 493 506	600 000
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		10 695 003	10 569 448


Tarmo Kõss
Juhatuse liige
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Kuupäev: 12.03.07 Allkiri: 
 as Tawest IA International

RAHAVOOGUDE ARUANNE (KONSOLIDEERITUD)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		12 363 191	11 406 385
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	9,10	1 927 303	1 632 197
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-3 031 420	2 413 412
Varude muutus		-14 980	-4 352 906
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 550 126	-3 700 581
Makstud intressid		-118 860	-179 776
Makstud ettevõtte tulumaks		-1 493 506	-600 000
Muud finantstulud ja -kulud	17	-93 305	-58 743
Kokku rahavood äritegevusest		7 988 298	6 559 986
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	9,10	-319 480	-1 725 617
Antud laenud		-500 000	0
Antud laenude tagasimaksed		330 000	0
Saadud intressid	17	37 485	1 582
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-451 995	-1 724 035
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12	3 000 000	4 000 000
Laenude tagasimaksed	12	-4 000 000	-4 000 000
Registreerimata osade emiteerimine		0	-3 000 000
Makstud dividendid		-5 000 000	-1 900 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-6 000 000	-4 900 000
Rahavood kokku		1 536 301	-64 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 976 233	2 040 280
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 536 301	-64 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		3 512 533	1 976 233

Tarmo Kõss
Juhatuse liigeAllkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.12.2006 Allkiri: 
as Tawest IA International

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (KONSOLIDEERITUD)

	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.12.2004	3 150 000	0	3 090 591	6 240 591
Aruandeperioodi kasum	0	0	10 569 448	10 569 448
Reservkapitali suurendamine	0	15 000	-15 000	0
Makstud dividendid	0	0	-1 900 000	-1 900 000
Tühistatud emissioon/registreerimata	-3 000 000	0	0	-3 000 000
Saldo 31.12.2005	150 000	15 000	11 745 039	11 910 039
Aruandeperioodi kasum	0	0	10 695 003	10 695 003
Makstud dividendid	0	0	-5 000 000	-5 000 000
Saldo 31.12.2006	150 000	15 000	17 440 043	17 605 043



Tarmo Kõss
Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.03.07 Allkiri: 
as Tawest IA International

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ WELLSPA 2006 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ WELLSPA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Välisvaluutas olevad arveldused on ümberhinnatud 31.12.2006 kuupäeva Eesti Panga kursi järgi.

Kasutatud valuutad:

1 EUR = 15,6466 EEK

1 USD = 11,8818 EEK

Finantsvara ja -kohustused

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



Tarmo Kõss
Juhatuses liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 24.07 Allkiri: 

as Tawest IA International

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ettevõttel seisuga 31.12.2006 ei ole.

Varud

Ostetud kaubad tootmiseks on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude grupis kajastuvad ka ettemaksed tarnijatele. Nimetatud summa koosneb tarnija poolt väljastatud arve ja tegelikult lattu jõudnud kaupade vahest aastalõpu seisuga.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ning vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

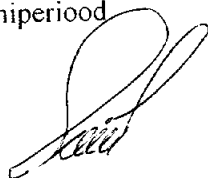
Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

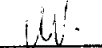
- Muud masinad ja seadmed 20-35%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-35%

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

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.03.07 Allkiri: 

as Tawest IA International

OÜ WELLSPA

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle kord aastas, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Majandus tarkvara.	20-33%
Ostetud kaubamärgid.	33%
Asutamisväljaminekuid ei kapitaliseerita.	

Ettevõtte tulumaks

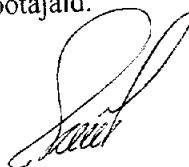
Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ WELLSPA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omandisuhtega seotud isikuid;
- b) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- d) ettevõtte töötajaid.

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.03.07 Allkiri: 
as Tawest IA International

Väisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Väisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Väisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Väisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Toodetud kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Muud ärikulud

Muude ärikulude real kajastuvad aruande perioodi tehingutest tingitud valuutakursi kahjumid, vee erikasutus ja saastemaks, kingitused ja esinduskulud.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamispäeva 31.märts 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 raamatupidamise aastaaruande lisades.



Tarmo Kõss
Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.03.07 Allkiri: 
as Tawest IA International

Lisa 2. B I L A N S S (E M A E T T E V Õ T E)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
Varad			
Raha	3	3 371 794	1 894 074
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	4	4 914 531	1 321 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	0	83 029
Muud lühiajalised nõuded	5	779 508	208 709
Ettemaksed teenuste eest	6	85 520	35 282
Varud	7	11 098 547	11 549 510
Käibevara kokku		20 249 900	15 092 104
Pikaajalised finantsinvesteeringud	13	40 000	40 000
Materiaalne põhivara	9	1 286 409	1 691 182
Immateriaalne põhivara	10	472 339	1 675 391
Põhivara kokku		1 798 748	3 406 572
AKTIVA (varad) kokku		22 048 648	18 498 676

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12	2 000 000	3 000 000
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		3 642 675	3 752 599
Võlad töövõtjatele		2 279 282	2 810 304
Maksuvõlad	11	266 495	222 404
Muud võlad		674 432	331 722
Saadud ettemaksed		170 636	291 192
Lühiajalised kohustused kokku		5 642 675	6 752 599
Kohustused kokku		5 642 675	6 752 599
Omakapital			
Osakapital		150 000	150 000
Kohustuslik reservkapital		15 000	15 000
Jaotamata kasum (kahjum)		16 240 974	11 581 077
Omakapital kokku		16 405 974	11 746 077
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku		22 048 648	18 498 676

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks

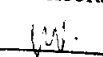
Kuupäev: 12.03.07 Allkiri: 

as Täwest IA International

KASUMI ARUANNE (EMAETTEVÕTE)**SKEEM 1**

	Lisa	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	15	54 336 072	43 901 635
Muud äritulud	16	522 953	1 894 668
Äritulud kokku		54 859 025	45 796 303
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal, teenused		32 005 668	25 835 734
Mitmesugused tegevuskulud		3 061 133	1 970 360
Tööjõukulud			
<i>Palgakulu</i>		4 312 572	3 352 836
<i>Sotsiaalmaksud</i>		1 423 177	1 106 948
<i>Töötuskindlustusmaksed</i>		12 633	16 322
Tööjõukulud kokku		5 748 382	4 476 106
Põhivara kulum	9,10	1 927 303	1 632 197
Muud ärikulud		826 021	640 553
Ärikulud kokku		43 568 507	34 554 949
Ärikasum (-kahjum)		11 290 518	11 241 354
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	17	117 488	179 776
Muud finantstulud ja -kulud	17	-19 629	-56 092
Kokku finantstulud ja -kulud		-137 117	-235 868
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		11 153 401	11 005 486
Tulumaks		1 493 506	600 000
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		9 659 896	10 405 486

Tarmo Kõss
Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.03.07 Allkiri: 
as Tawest IA International

RAHAVOOGUDE ARUANNE (EMAETTEVÕTE)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		11 290 518	11 241 354
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	9,10	1 927 303	1 632 197
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-3 555 255	2 388 119
Varude muutus		450 963	-3 569 255
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-109 924	-4 137 448
Makstud intressid	17	-117 488	-179 776
Makstud ettevõtte tulumaks		-1 493 506	-600 000
Muud finantstulud ja -kulud		-74 776	-59 951
Kokku rahavood äritegevusest		8 317 836	6 715 240
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	9,10	-319 480	-1 725 617
Investeeringud tütarettevõtetesse	13	0	-40 000
Antud laenud		-3 574 440	-499 690
Antud laenude tagasimaksed		2 998 655	300 000
Saadud intressid	17	55 150	3 859
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-840 115	-1 961 448
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12	3 000 000	4 000 000
Laenude tagasimaksed	12	-4 000 000	-4 000 000
Registreerimata osade emiteerimine		0	-3 000 000
Makstud dividendid		-5 000 000	-1 900 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-6 000 000	-4 900 000
Rahavood kokku		1 477 720	-146 207
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 894 074	2 040 280
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 477 720	-146 207
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		3 371 794	1 894 074



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (EMAETTEVÕTE)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.12.2004	3 150 000	0	3 090 591	6 240 591
Aruandeperioodi kasum	0	0	10 405 486	10 405 486
Reservkapitali suurendamine	0	15 000	-15 000	0
Makstud dividendid	0	0	-1 900 000	-1 900 000
Tühistatud emissioon/registreerimata	-3 000 000	0	0	-3 000 000
Saldo 31.12.2005	150 000	15 000	11 581 077	11 746 077
Aruandeperioodi kasum	0	0	9 659 896	9 659 896
Makstud dividendid	0	0	-5 000 000	-5 000 000
Saldo 31.12.2006	150 000	15 000	16 240 973	16 405 974

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 26.12.07 Allkiri: 
as Tawest IA International

Lisa 3 Raha ja raha ekvivalendid

	31.12.2006	31.12.2005
Raha- ja pangakontod		
Sularaha kassas	7 971	2 147
s.h.emaettevõtte	7 071	2 147
Pangakontod	3 504 563	1 974 086
s.h.emaettevõtte	3 364 723	1 891 927
Raha- ja rahaekvivalendid kokku	3 512 534	1 976 233
Emaettevõtte kokku	3 371 794	1 894 074

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	1 025 151	231 909
s.h.emaettevõtte	783 513	234 186
Ostjatelt laekumata arved välisettevõtetelt	4 131 018	1 087 314
s.h.emaettevõtte	4 131 018	1 087 314
Nõuded ostjate vastu kokku	5 156 169	1 319 223
Emaettevõtte kokku	4 914 531	1 321 500

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Arveldused aruandvate isikutega	4 095	9 019
s.h.emaettevõtte	4 034	9 019
Antud laenud	170 000	0
Antud laenud emaettevõtte poolt	775 474	199 690
<i>sh. tütarettevõttele</i>	<i>605 474</i>	<i>199 690</i>
Muud lühiajalised nõuded kokku	174 095	9 019
Emaettevõtte kokku	779 508	208 709



Lisa 6 Ettemaksed teenuste eest

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemakstud kindlustusmaksed	76 886	27 377
s.h.emaettevõte	76 886	27 377
Muud ettemakstud kulud	8 634	7 905
s.h.emaettevõte	8 634	7 905
Ettemaksed teenuste eest kokku	85 520	35 282
Emaettevõte kokku	85 520	35 282

Lisa 7 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	6 678 022	5 579 761
s.h.emaettevõte	6 678 022	5 579 761
Lõpetamata toodang	4 056 800	5 303 335
s.h.emaettevõte	4 056 800	5 303 335
Valmistoodang	340 256	338 373
s.h.emaettevõte	340 256	338 373
Müügiks ostetud kaubad	610 221	730 772
s.h.emaettevõte	0	0
Ettemaksed varude eest	884 843	380 920
s.h.emaettevõte	23 469	328 041
Varud kokku	12 570 142	12 333 161
Emaettevõte kokku	11 098 547	11 549 510

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	16 616	257 774
s.h.emaettevõte	0	81 407
Maaklerile tasutud käibemaks	0	1 931
s.h.emaettevõte	0	1 622
Kokku	16 616	259 705
Emaettevõte kokku	0	83 029

Tarmo Kõss
Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.12.2006 Allkiri: 
as Tawest IA International

OÜ WELLSPA

Lisa 9 Materiaalse põhivara liikumine

	Emaettevõte				Konsolideeritud	
	Masinad ja seadmed	Arvutus- tehnika	Muu inventar ja sisseseade	Ettemaksed põhivara eest	Kokku	Kokku
2006						
Soetusmaksumus						
31.12.2005	2 154 172	108 338	107 911	41 741	2 412 162	2 412 162
Soetamine	220 044	46 600	94 578	-41 741	319 480	319 480
Mahakandmine	189 330	14 698	0	0	204 028	204 028
31.12.2006	2 184 885	140 240	202 489	0	2 527 614	2 527 614
Akumuleeritud kulum						
31.12.2005	-566 708	-68 051	-86 221	0	-720 980	-720 980
Arvestatud kulum	-626 156	-42 884	-55 213	0	-724 253	-724 253
Mahakantud kulum	189 330	14 698	0	0	204 028	204 028
	-1 003				-1 241	
31.12.2006	534	-96 237	-141 434	0	205	-1 241 205
Jääkväärtus						
31.12.2005	1 587 464	40 287	21 690	41 741	1 691 182	1 691 182
31.12.2006	1 181 351	44 003	61 055	0	1 286 409	1 286 409

Täielikult amortiseerunud kuid kasutuses oleva põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2006 oli 292 545 krooni.

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

	Emaettevõte			Konsolideeritud
	Kaubamärgid	Majandus- tarkvara	Kokku	
2006				
Soetusmaksumus				
31.12.2005	3 593 150	89 155	3 682 305	3 682 305
31.12.2006	3 593 150	89 155	3 682 305	3 682 305
Akumuleeritud kulum				
31.12.2005	-1 974 711	-32 204	-2 006 915	-2 006 915
Arvestatud kulum	-1 173 630	-29 421	-1 203 051	-1 203 051
31.12.2006	-3 148 341	-61 625	-3 209 966	-3 209 966
Jääkväärtus				
31.12.2005	1 618 439	56 951	1 675 390	1 675 390
31.12.2006	444 809	27 530	472 339	472 339

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.12.2006 Allkiri: 
as Tawest IA International

Lisa 11 Maksuvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	211 029	340
s.h.emaettevõte	211 029	340
Üksikisiku tulumaks	162 043	113 771
s.h.emaettevõte	161 605	113 771
Sotsiaalmaks	282 198	199 298
s.h.emaettevõte	281 538	199 298
Erisoodustuse tulumaks	1 448	3 973
s.h.emaettevõte	1 448	3 973
Töötuskindlustusmaks	7 654	7 402
s.h.emaettevõte	7 636	7 402
Kogumispension	11 217	6 938
s.h.emaettevõte	11 176	6 938
Kokku	675 589	331 722
Emaettevõte kokku	674 432	331 722

Jaotamata kasum 31. detsembril 2006 moodustas 17 440 043 krooni. Ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 13 603 234 krooni; eelpool mainitud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 3 836 809 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007.aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületatada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Lisa 12 Laenukohustused

	Investeeringislaen BMG Invest OÜ	Lühiajaline laen Balteco AS	Kokku	S.h.emaettevõtja
31.12.2005	2 000 000	1 000 000	3 000 000	3 000 000
Kohustuste suurenemine	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Kohustuste vähenemine	0	4 000 000	4 000 000	4 000 000
31.12.2006	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
Intressimäärad	4%	4%		
Maksetähtaeg	31.12.2007	31.12.2006		

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 22.12. Allkiri: 
as Tawest IA International

Lisa 13 Tütarettevõtte osad

31.08.2004 asutati tütarettevõtte OÜ Skandium, mille tegevusalaks on ostetud kaupade müük Eestis.

Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.12.2006	OÜ Skandium
Osakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)	1 195 069
Omakapital kokku	1 239 069
Investeeriija osa omakapitalist	100%

Lisa 14 Kasutusrent

Aruandeaastal on kasutusrendimakseid kuludesse kantud järgmiselt:

	31.12.2006	31.12.2005
Büroo- ja tootmisruumid	240 000	240 000
s.h.emaettevõtte	240 000	240 000
Sõidua autod	81 989	136 292
s.h.emaettevõtte	81 989	136 292
Kokku	321 989	376 292
Emaettevõtte kokku	321 989	376 292

OÜ'l Wellspa on kasutusrendi korras sõlmitud 2004 aastal Ühisliising AS'iga kahe sõiduauto liisingilepingud. Lepingute pikkused on 36 kuud.

Samuti on kasutusrendi korras ettevõtte kasutusvalduses Varbolas asuv büroo- ja tootmishoone.

Lisa 15 Müügitulu

Müügitulu analüüs tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes:

Piirkonnad	Tootmine		Muud (teenuse osutamine)		Kauba müük		KOKKU	
	2006	2005	2006	2005	2006	2005	2006	2005
Eesti	13 138 272	8 139 226	249 497	160 730	3 735 362	921 843	17 123 131	9 221 799
s.h.emaettevõtte	13 138 272	8 139 226	249 497	160 730	0	0	13 387 769	8 299 956
Eksport	22 954 362	19 889 696	0	0	0	0	22 954 362	19 889 696
s.h.emaettevõtte	22 954 362	19 889 696	0	0	0	0	22 954 362	19 889 696
EU sisene müük	17 993 941	15 711 983	0	0	0	0	17 993 941	15 711 983
s.h.emaettevõtte	17 993 941	15 711 983	0	0	0	0	17 993 941	15 711 983
Kokku	54 086 575	43 740 905	249 497	160 730	3 735 362	921 843	58 071 433	44 823 478
Kokku emettevõtte	54 086 575	43 740 905	249 497	160 730	0	0	54 336 072	43 901 635

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.12.2006 Allkiri: 

as Tawest IA International

Lisa 16 Muud äritulud

	2006	2005
Kasum valuutakursi muutustest	270 170	514 228
s.h.emaettevõtte	270 170	514 228
Tulud investeeringuteks	0	1 351 422
s.h.emaettevõtte	0	1 351 422
Muud äritulud	252 783	29 018
s.h.emaettevõtte	252 783	29 018
Kokku	522 953	1 894 668
Kokku emaettevõtte	522 953	1 894 668

Tulud investeeringuteks oli 2004 aastal makstud kuid 2005 majandusaastasest kuuluv tulevaste perioodide tulu, mis oli arvestatud OÜ Wellspa tootearenduse tegevuste toetuseks.

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

	31.12.2006	31.12.2005
Intressitulud pangast	3 767	1611
s.h.emaettevõtte	3 435	1582
Intressitulud laenudelt	23 001	0
s.h.emaettevõtte	40 666	2277
Muud intressitulud	11 045	0
s.h.emaettevõtte	11 045	0
Muu intressikulu	-9 449	-11352
s.h.emaettevõtte	-9 449	-11352
Valuutakursi kahjum	-84 188	-48600
s.h.emaettevõtte	-65 327	-48600
Valuutakursi kasum	0	1180
s.h.emaettevõtte	0	0
Intressikulud laenudest	-118 858	-179 776
s.h.emaettevõtte	-117 488	-179 776
Kokku	-174 682	-236 937
Kokku emaettevõtte	-137 117	-235 869

Tarmo Kõss
Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 12.12.2006 Allkiri: 
as Tawest IA International

Lisa 18 Tehingud seotud osapooltega

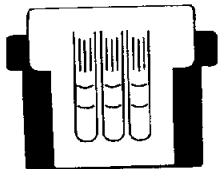
OÜ Wellspa seotud osapoolteks on 100 % tütarettevõtte OÜ Skandium ja emaettevõtte BMG Invest OÜ. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

OÜ Wellspa on ostanud kaupu seotud osapooltelt:

	Ostud	
	31.12.2006	31.12.2005
Skandium OÜ	408 777	93 800
Kokku	408 777	93 800

Saldod seotud osapooltega	Nõuded		Kohustused	
	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2005
Skandium OÜ				
Antud laenud	605 474	199 690		
Ettemaksed varude eest	0	222 000		
BMG Invest OÜ				
Laenukohustused			2 000 000	2 000 000
Saadud laenu intress			27 111	113 063
Kokku	605 474	421 690	2 027 111	2 113 063





Tawest

TALLINN

12.03.07.

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ WELLSPA OSANIKELE

Oleme teostanud auditi OÜ Wellspa konsolideeritud bilansile seisuga 31.12.2006.a. ja 2006. aasta konsolideeritud kasumiaruandele, mis on esitatud käesoleva aruande lisadena. Antud finantsaruannete õigsuse eest vastutab OÜ Wellspa juhtkond. Meie ülesanne on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud finantsaruande kohta.

Planeerisime ja teostasime audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud audiitortegevuse standarditele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Meie audit hõlmas pistelist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjali kogumist, mis kinnitab finantsaruannete tõest ja korrektset esitust. Auditi käigus hinnati kasutatud raamatupidamisprintsipe ning juhtkonna poolt antud hinnanguid ja tehtud arvestusi. Usume, et sooritatud audit on meie arvamusele piisavaks aluseks.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006. aasta finantstulemuseks 10 695 003 krooni kasumit ja ühingu bilansimahuks 23 273 824 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Wellspa majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2006. a.

R. Volt
Litsents nr 72
kood 35503030260

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2006. aasta puhaskasum 10 695 003.-

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 17 440 043.-

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

1. Maksta välja dividendid summas 6 000 000.-
2. Ülejäänud kasum jätta jaotamata



Tarmo Kõss

Juhatuse liige



Tarmo Kõss
Juhatuse liige

Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

OÜ WELLSPA juhatus on koostanud 2006.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Wellspa majandusaasta aruanne 2006 on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
13. märts..... 2007otsusega.



Tarmo Kõss

Juhatuse liige



Tarmo Kõss
Juhatuse liige

Osanike nimekiri

Osanike nimekiri seisuga 31.03.2007.a.

Osaniku nimi	Reg.kood	Aadress	Häälte arv tk.	Osad tk.	Osalus %
Tarmo Kõss	37303176023	Tammiku tee 23-24 Jüri; Harjumaa	270	1	18
Tarvo Aulik	37502080010	Tammsaare tee 125-52 Tallinn	90	1	6
Meeme Välja	36511012726	Kustavi 9 Tabasalu alevik, Harjumaa	90	1	6
OÜ BMG Invest	10920078	Jälgimäe; Saku Harjumaa	1 050	1	70
KOKKU:			1 500	4	100%

Tarmo Kõss
Juhatuses liigeTarmo Kõss
Juhatuses liige