

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM

registrikood: 10228767

tänavatalu nimi, Aia 3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Narva-Jõesuu linn

vald:

postisihthnumber: 29002

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 3723599529

faks: 3723599525

e-posti aadress: info@narvajoesuu.ee

veebilehe aadress: narvajoesuu.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Muud võlad	16
Lisa 14 Aktsiakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Narva-Jõesuu Sanatoorium kanti äriregistrisse 09.07.1997.a

AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi tegevusalad on järgmised:

- 1.ravi-,puhkuse ja kultuuriteenused
- 2.jaekaubandus s.h. alkohooli jaemüük
- 3.toitlustamine.
- 4.autotransporditeenused v.a.rahvusvahelised veod
- 5.majutusteenus
- 6.raviteenused

Käive

AS Narva-Jõesuu Sanatooriumil on peakorpuses 147 majutukohta. 2009.a. oli ettevõtte käive 13 633 550 krooni ehk 12,09% väiksem võrreldes eelmise aastaga. Majutuskohdade täituvus 2009.a. oli 45.9%. 2010.a. planeeritav käive on 16.1 miljonit.

Investeeringud

2009.a.investeeriti ettevõtte põhivarasse 693 864 krooni, s.h. ehitised 640 768 krooni, inventar 53 096 krooni. 2010.a. on kavas investeerida ca 1 miljon krooni. Arengu-ja uurimistegevuseks 2010.a.väljaminekuid ei planeerita.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2009.a. keskmiselt 54 töötajat ning kogu 2009.a. palgakulu koos palgamaksudega oli 5 820 913 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte nõukogu koosneb 4 liikmest. Nõukogu liikmetele ei ole makstud töötasu ja nad ei ole saanud soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatuidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.AS Narva-Jõesuu Sanatoorium on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	220 121	115 053	
Nõuded ja ettemaksed	180 500	134 557	2
Varud	136 743	128 141	5
Kokku käibevara	537 364	377 751	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3 000 000	637 790	6
Materiaalne põhivara	51 825 490	53 920 246	7
Immateriaalne põhivara	44 438	131 084	8
Kokku põhivara	54 869 928	54 689 120	
Kokku varad	55 407 292	55 066 871	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 232 108	9 641 850	10
Võlad ja ettemaksed	3 710 075	4 467 711	11
Kokku lühiajalised kohustused	13 942 183	14 109 561	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 471 383	27 600 301	10
Kokku pikaajalised kohustused	25 471 383	27 600 301	
Kokku kohustused	39 413 566	41 709 862	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	14 000 000	10 000 000	14
Ülekurss	872 140	872 140	
Kohustuslik reservkapital	625 500	625 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 859 369	5 072 134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 363 283	-3 212 765	
Kokku omakapital	15 993 726	13 357 009	
Kokku kohustused ja omakapital	55 407 292	55 066 871	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	13 633 550	15 508 257	15
Muud äritulud	2 351 732	26	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 619 773	-4 546 338	17
Mitmesugused tegevuskulud	-1 094 157	-1 057 812	18
Tööjõukulud	-5 820 913	-7 547 921	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 864 605	-2 706 740	7
Muud ärikulud	-172 294	-87 731	20
Ärikasum (-kahjum)	1 413 540	-438 259	
Finantstulud ja -kulud	-2 776 823	-2 774 506	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 363 283	-3 212 765	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 363 283	-3 212 765	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 413 540	-438 259
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 864 605	2 706 740
Muud korrigeerimised	-2 341 070	
Kokku korrigeerimised	523 535	2 706 740
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-103 278	-29 950
Varude muutus	-8 602	28 686
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-178 030	540 578
Makstud intressid	-3 299 194	-2 054 205
Kokku rahavood äritegevusest	-1 652 029	753 590
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-715 005	-4 638 814
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 662	
Laekunud intressid	100	51
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-704 243	-4 638 763
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 625 000	5 600 000
Saadud laenude tagasimaksed	-3 163 660	-1 649 182
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4 000 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 461 340	3 950 818
Kokku rahavood	105 068	65 645
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	115 053	49 408
Raha ja raha ekvivalentide muutus	105 068	65 645
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	220 121	115 053

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

					Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	10 000 000	872 140	625 500	5 072 134	16 569 774
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-3 212 765	-3 212 765
31.12.2008	10 000 000	872 140	625 500	1 859 369	13 357 009
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-1 363 283	-1 363 283
Emiteeritud aktiivkapital	4 000 000				4 000 000
31.12.2009	14 000 000	872 140	625 500	496 086	15 993 726

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja –meetodid.

AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud tütarfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

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

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

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).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Nõuded ja ettemaksed

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**

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.

Kinnisvarainvesteeringud**Kinnisvarainvesteeringud**

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara**Materiaalne põhivara**

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 2 500 kroonist. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 500 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

ehitised 50 aastat;

masinad ja seadmed 5-6 aastat;

muu inventar 2,5-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2500**Rendid****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.

Sihtfinantseerimine**Sihtfinantseerimine**

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel on jälgitud tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tegevuskulude sihtfinantseerimisel on kasutatud brutomeetodi., mille puhul kajastatakse kompenseeritav kulu ja saadud toetus eraldi.. Sihtfinantseerimisega seotud laekumised on kirjeldatud rahavoogude

aruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

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

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	172 858	103 253	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		24 372	4
Ettemaksed	7 642	6 932	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	180 500	134 557	

2009.aastal hinnati ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kulusse nõudeid summas 47312 krooni. Majandusaastal laekus 6872 krooni varem kuludesse kantud ostjate nõudeid.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	213 826	114 135
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-47 312	-10 882
Arveldused deebitoridega	6 344	
Kokku nõuded ostjate vastu	172 858	103 253
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-47 312	-10 882

2009.aastal hinnati ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kulusse nõudeid summas 47312 krooni. Majandusaastal laekus 6872 krooni varem kuludesse kantud ostjate nõudeid.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19 358	24 372	
Üksikisiku tulumaks	126 804		138 867
Erisoodustuse tulumaks	2 898		
Sotsiaalmaks	369 721		374 167
Kohustuslik kogumispension	2 557		
Töötuskindlustusmaksed	31 989		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			75 192
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	553 327	24 372	588 226

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	105 974	98 875
Müügiks ostetud kaubad	30 769	29 266
Kokku varud	136 743	128 141

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod

31.12.2007	637 790
31.12.2008	637 790
Ostud ja parendused	21 140
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	2 341 070
31.12.2009	3 000 000

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud üks ehitis koos maaga.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus	1 342 532	52 720 039	1 212 570	4 767 582	60 042 723
Akumuleeritud kulum		-5 437 747	-434 663	-2 238 148	-8 110 558
Jääkmaksumus	1 342 532	47 282 292	777 907	2 529 434	51 932 165
Ostud ja parendused		4 322 306	211 789	76 130	4 610 225
Amortisatsioonikulu		-1 746 104	-180 006	-696 034	-2 622 144
31.12.2008					
Soetusmaksumus	1 342 532	57 042 345	1 383 612	4 752 297	64 520 786
Akumuleeritud kulum		-7 183 851	-573 922	-2 842 767	-10 600 540
Jääkmaksumus	1 342 532	49 858 494	809 690	1 909 530	53 920 246
Ostud ja parendused		640 768		53 096	693 864
Amortisatsioonikulu		-1 990 106	-191 835	-596 017	-2 777 958
Müügid				-10 662	-10 662
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 342 532	57 683 113	1 369 257	4 616 851	65 011 753
Akumuleeritud kulum		-9 173 957	-751 402	-3 260 904	-13 186 263
Jääkmaksumus	1 342 532	48 509 156	617 855	1 355 947	51 825 490

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Muu materiaalne põhivara	10 662	
Kokku	10 662	

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	350 159	350 159
Akumuleeritud kulum	-163 068	-163 068
Jääkmaksumus	187 091	187 091
Ostud ja parendused	28 589	28 589
Amortisatsioonikulu	-84 596	-84 596
31.12.2008		
Soetusmaksumus	378 748	378 748
Akumuleeritud kulum	-247 664	-247 664
Jääkmaksumus	131 084	131 084
Amortisatsioonikulu	-86 646	-86 646
31.12.2009		
Soetusmaksumus	378 748	378 748
Akumuleeritud kulum	-334 310	-334 310
Jääkmaksumus	44 438	44 438

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	125 598	131 609
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	125 598	131 609

Kasutusrendi kulu moodustavad 1/üks/ sõiduauto ja 1/üks/ väikebuss.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	13 612 722	1 165 096	12 447 626	
Pangalaen	10 465 769	942 012	9 523 757	
Laenud aktsionäridelt	10 625 000	7 125 000	3 500 000	
Muud laenud	1 000 000	1 000 000		
Lühiajalised laenud kokku	35 703 491	10 232 108	25 471 383	
Laenukohustused kokku	35 703 491	10 232 108	25 471 383	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	14 399 692	814 754	13 584 938	
Pangalaen	11 238 859	723 496	10 515 363	
Laenud aktsionäridelt	10 600 000	7 100 000	3 500 000	
Muud laenud	1 003 600	1 003 600		
Lühiajalised laenud kokku	37 242 151	9 641 850	27 600 301	
Laenukohustused kokku	37 242 151	9 641 850	27 600 301	

Pangalaenu (saldo 31.12.2009 seisuga oli 24 078 491/kakskümmend neli miljonit seitsekümmend kaheksa tuhat nelisada üheksakümmend üks/ krooni) tagatiseks on panditud Peahoone/jääkmaksumus seisuga 31.12.2009 summas 40 481 397,37/, rajatised ja käibevara.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 948 549	1 689 054	
Võlad töövõtjatele	534 710	996 291	12
Maksuvõlad	553 327	588 226	4
Muud võlad	452 192	972 421	13
Saadud ettemaksed	221 297	221 719	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 710 075	4 467 711	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlg	338 894	704 568
Puhkusetasu reserv	195 816	291 723
Kokku võlad töövõtjatele	534 710	996 291

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	449 459	449 459		
Muud viitvõlad	2 733	2 733		
Kokku muud võlad	452 192	452 192		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	971 730	971 730		
Muud viitvõlad	691	691		
Kokku muud võlad	972 421	972 421		

Lisa 14 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	14 000 000	10 000 000
Aktsiate arv (tk)	140 000	100 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	100	100

2009.a.toimunud aktsiakapitali suurendamise käigus emiteeriti 40 000/nelikümmend tuhat/ uut 100-kroonise nimiväärtusega nimelist lihtaktsiat. Aktsiate eest tasuti rahas. Kõik aktsiad on nimelised lihtaktsiad, iga aktsia annab üldkoosolekul ühe hääle.

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 633 550	15 508 257
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	13 633 550	15 508 257
Kokku müügitulu	13 633 550	15 508 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Majutus ja toitlustus	9 329 763	11 138 184
Taastusravi teenused	2 985 298	3 329 201
Muud teenuse	844 799	812 910
Tulu ostetud kauba müügist	450 493	160 302
Muud tulud	23 197	67 660
Kokku müügitulu	13 633 550	15 508 257

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 662	
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	2 341 070	
Muud		26
Kokku muud äritulud	2 351 732	26

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-2 460 020	-2 157 458
Energia	-1 403 545	-1 460 679
Elektrienergia	-710 491	-610 658
Soojusenergia	-693 054	-850 021
Remondimaterjalid ja inventar	-347 488	-343 706
Muud	-408 720	-584 495
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 619 773	-4 546 338

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Lähetuskulud	-46 136	-34 955
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-47 312	-10 882
Reklaamikulu	-311 403	-325 016
Konsultatsioonid ja juriidilised teenuse	-18 000	-18 000
Kindlustus	-26 161	-23 020
Pangateenused	-95 087	-101 908
Auto kasutusrent	-125 598	-131 609
Siteteenused	-83 980	-66 047
Muud	-340 480	-346 375
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 094 157	-1 057 812

Lisa 19 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	4 438 546	5 683 615
Sotsiaalmaksud	1 382 367	1 864 306
Kokku tööjõukulud	5 820 913	7 547 921
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	54	62

Lisa 20 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Traavid, viivised ja hüvitised	-83 208	-9 488
Maamaks	-54 355	-54 355
Muud	-34 731	-23 888
Kokku muud ärikulud	-172 294	-87 731

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	100	51
Intressikulud	-2 776 923	-2 774 557
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 776 823	-2 774 506

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	10 918 660	11 410 224

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	744 369	559 122

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	377 209	723 334

Emaettevõtjate kohustuste all on kajastatud AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi aktsionäride poolt antud laenude ja intresside võlgnevus. Emaettevõtjate kulude all on näidatud AS Narva-Jõesuu Sanatooriumi aktsionäride laenudelt arvestatud intresside summa. Arvestatud tasude all on kajastatud juhatuse liikmete töötasud.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM (registrikood: 10228767) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE LAAN	Juhatuse liige	22.05.2010
KARINA KÜPPAS	Juhatuse liige	26.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Rein Ruusalu
PKF Estonia OÜ
Tegevusluba nr 12
Pärnu mnt 141, Tallinn
26.05.2010
/allkirjastatud digitaalselt/

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts NARVA-JÕESUU SANATOORIUM (registrikood: 10228767) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	26.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 859 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 363 283
Kokku	496 086

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	6506848	47.73%	Jah
Sanatooriumide ravitegevus	86905	2985299	21.90%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	2822915	20.71%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	361423	2.65%	Ei
Jookide serveerimine	56301	314893	2.31%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	239896	1.76%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	206454	1.51%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	135600	0.99%	Ei
Parklate tegevus	52211	37026	0.27%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	23196	0.17%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	karina.kyppas@narvajoesuu.ee
E-posti aadress	ylle@narvajoesuu.ee
E-posti aadress	info@narvajoesuu.ee
Faks	+372 3599525
Mobiiltelefon	+372 53341403
Telefon	+372 3599520
Telefon	+372 3599522
Telefon	+372 3599529