

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Tervise Paradiis

registrikood: 10559955

tänavatalu nimi, Side 14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihtnumber: 80010

maakond: Pärnu maakond

telefon: +372 4451654

faks: +372 4451601

e-posti aadress: info@spa.ee

veebilehe aadress: www.spa.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Vastavalt ühingu põhikirjale on tegevusaladeks spa-lõõgastuspakettide pakkumine, taastusravi- ja rehabilitatsiooniteenuse osutamine, veeatraksioonide korraldamine, külastajate majutamine ja toitlustamine, jaekaubandus ning konverentsiteenuste korraldamine.

2010 aasta esimeses kvartalis saavutas kahel eelneval aastal võimutsenud majanduslangus Eestis oma põhja. Järgnevates kvartalites oli majanduses tunda positiivseid märke ning 2010 aasta teine poolaasta tõi ettevõttele kaasa tuntava käibe kasvu aastases võrdluses. Sarnased arengud toimusid kogu turismiettevõtluse sektoris ning riikliku statistika alusel kasvas Eestis majutunud 2010 aastal välituristide hulk lausa 13% lüües kõikide aegade rekordi. Siseturistide arv kasvas Eestis majutusettevõtetes keskmisena 9%.

Kokkuvõttes suutis OÜ Tervise Paradiis 2010 aastal kasvatada müügikäivet 4%, klientide poolt veedetud ööde arv kasvas 6%. Protsentuaalselt näitasid kõige suuremat kasvu läti, vene ja soome kliendid, absoluutarvudes ei suuda ükski rahvusgrupp võistelda soomlaste poolt veedetud ööde kasvuga. Analüüsides käivet tegevusalade kaupa võib rõõmustada tugeva kasvu üle paketimüügi ja hotellimajutuse müüginumbrites. Probleemaatiliseks valdkonnaks on endiselt veekeskuse teenuste müük mille taastumine kunagistel tasemetel eeldab Eesti majanduse jätkuvat kosumist.

Kõige suuremat negatiivset efekti OÜ Tervise Paradiisi kuludele avaldas elektrituru avamine alates 1. aprillist 2010. Ettevõtte identifitseeriti suurtarbijana ning ei saanud seetõttu elektrienergiat osta enam kinnise turu hindadega. Hinnaerinevus kinnise turuga oli umbes 40% OÜ Tervise Paradiisile ebasoodsas suunas ning kokkuvõttes ulatus ettevõtte kulutuste kasv elektrienergiale üle miljoni krooni.

Kui majanduskriisi esimesel, 2009ndal aastal oli ettevõtte sunnitud kulude kärpimisel rakendama enamustes kulupositsioonides äärmuslikke meetodeid siis 2010 aasta jooksul olime võimelised mitmetes valdkondades osaliselt taastama normaalsemat kulukäitumist vältimaks võimalikku negatiivset mõju klienditeeninduse kvaliteedile.

Klienditeeninduse taseme ning klienditeenindajate keeleoskuse arendamine on olnud OÜ Tervise Paradiisi prioriteet juba mitmendat aastat järjest. 2010 aasta jooksul töötati välja klienditeeninduse standardid erinevatele osakondadele ning viidi läbi mitmeid keeltekursusi. Keeleõppe põhifookus oli suunatud rootsi keele õppele kuid töötajatel oli võimalus täiendada end ka vene keele tundmise koha pealt.

OÜ Tervise Paradiisi stabiilset ja kindlat arengut ning tulevikule suunatust kinnitavad 2010 aastal tehtud investeeringud. Suurim ja oluliseim neist oli kindlasti spa osakonna protseduuritubadele uue sisekujunduse loomine. Kõnealuste tubade miljöö uuendamisega sai oluliselt suurendatud spa osakonna ruumide visuaalset efektsust.

2010 aastal jätkus OÜ Tervise Paradiisi ja AS Sanatoorium Tervise eestvedamisel lennuühenduse projekt Stockholmiga. Kevad-suvisel ja suvis-sügisel perioodil toimus 20 lendu liinil Stockholm-Pärnu-Stockholm 33 kohalise Estonian Air lennukiga. Lennupakettide müük püsis kahe eelmise aasta tasemel.

2010.a. ärituludeks saadi 74 miljonit krooni ja puhaskasumiks 4,8 miljonit krooni.

2011. a. strateegilisteks eesmärkideks on käibekasvu kindlustamine, tootearendus lähtudes klientide muutuvatest vajadustest, klienditeeninduse püsiv arendamine ning aktiivne müügi- ja turundustöö. Mitmed tegevused on planeeritud seoses sooviga ohjeldada emergiakulutuste kasvu pikas perspektiivis.

Jaan Ratnik

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 483 170	1 865 706	2
Nõuded ja ettemaksed	1 425 832	2 031 782	3
Varud	1 381 604	1 461 140	5
Kokku käibevara	5 290 606	5 358 628	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	223 838 061	230 792 289	6
Immateriaalne põhivara	1 008 527	1 592 758	7
Kokku põhivara	224 846 588	232 385 047	
Kokku varad	230 137 194	237 743 675	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 072 329	7 509 884	9
Võlad ja ettemaksed	6 366 491	7 797 836	10
Kokku lühiajalised kohustused	18 438 820	15 307 720	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	142 989 261	158 496 631	9
Kokku pikaajalised kohustused	142 989 261	158 496 631	
Kokku kohustused	161 428 081	173 804 351	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	500 000	500 000	11
Kohustuslik reservkapital	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 389 324	59 557 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 769 789	3 831 727	
Kokku omakapital	68 709 113	63 939 324	
Kokku kohustused ja omakapital	230 137 194	237 743 675	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	73 778 432	70 969 508	12
Muud äritulud	275 075	268 536	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 575 956	-22 783 240	14
Mitmesugused tegevuskulud	-8 455 187	-8 016 284	15
Tööjõukulud	-20 542 356	-21 198 430	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 998 672	-8 397 741	6,7
Muud ärikulud	-12 334	-13 357	
Ärikasum (-kahjum)	10 469 002	10 828 992	
Finantstulud ja -kulud	-5 699 213	-6 997 265	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 769 789	3 831 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 769 789	3 831 727	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 469 002	10 828 992	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 998 672	8 397 741	6,7
Muud korrigeerimised		2 832	
Kokku korrigeerimised	7 998 672	8 400 573	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	608 271	272 093	
Varude muutus	79 536	35 520	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 357 652	-1 629 383	
Makstud intressid	-5 777 171	-7 187 949	
Kokku rahavood äritegevusest	12 020 658	10 719 846	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-460 213	-563 854	6,7
Laekunud intressid	1 944	37 467	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-458 269	-526 387	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 624 853		
Saadud laenude tagasimaksed	-81 494 749	-8 571 420	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-75 029	-883 394	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 944 925	-9 454 814	
Kokku rahavood	617 464	738 645	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 865 706	1 127 061	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	617 464	738 645	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 483 170	1 865 706	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	500 000	50 000	59 557 597	60 107 597
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 831 727	3 831 727
31.12.2009	500 000	50 000	63 389 324	63 939 324
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			4 769 789	4 769 789
31.12.2010	500 000	50 000	68 159 113	68 709 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tervise Paradiis OÜ 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, 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 prima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tervise Paradiisi OÜ 2009. majandusaasta aruande esitamisel toimus üleminek seniselt paberkandjal esitamiselt elektroonilisele majandusaasta aruande esitamisele vastava taksonoomia alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtjalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (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 on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse 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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

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.

Varad, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset ja immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest. Hoone kui olulise lõppväärtusega vara puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	100
masinad ja seadmed	10
muu inventar	10
immateriaalne põhivara	5

Rendid

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

Kulude sihtfinantseerimisel rakendatakse brutomeetodit: sihtfinantseerimise summad kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude kirjel ja sihtfinantseerimise arvel tehtud kulutused kasumiaruande kulude kirjetel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Tervise Paradiis emettevõtte AS Sanatoorium Tervis
- 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

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. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisainformatsioon

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

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 sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Alates 01.01.2011.a.ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	400 153	383 062
Arvelduskontod	2 083 017	1 482 644
Kokku raha	2 483 170	1 865 706

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 272 635	1 787 452	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		101 414	4
Ettemaksed	150 876	142 768	
Intressinõuded	2 321	148	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 425 832	2 031 782	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 917		1 607
Käibemaks	67 963	101 414	
Üksikisiku tulumaks	185 881		160 644
Erisoodustuse tulumaks	5 116		8 195
Sotsiaalmaks	805 112		780 273
Kohustuslik kogumispension	8 300		
Töötuskindlustusmaksed	68 756		63 398
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 143 045	101 414	1 014 117

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 079 678	1 152 532
Müügiks ostetud kaubad	301 926	308 608
Kokku varud	1 381 604	1 461 140

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008							
Soetusmaksumus	10 976 193	217 340 428	30 015 805	16 033 775	73 555	73 555	274 439 756
Akumuleeritud kulum		-14 280 637	-13 330 977	-8 813 108			-36 424 722
Jääkmaksumus	10 976 193	203 059 791	16 684 828	7 220 667	73 555	73 555	238 015 034
Ostud ja parendused		221 845	135 647	94 332			451 824
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		221 845					221 845
Muud ostud ja parendused			135 647	94 332			229 979
Amortisatsioonikulu		-2 983 958	-3 131 204	-1 556 575			-7 671 737
Muud muutused			-2 832				-2 832
31.12.2009							
Soetusmaksumus	10 976 193	217 562 273	30 137 819	15 967 112	73 555	73 555	274 716 952
Akumuleeritud kulum		-17 264 595	-16 451 380	-10 208 688			-43 924 663
Jääkmaksumus	10 976 193	200 297 678	13 686 439	5 758 424	73 555	73 555	230 792 289
Ostud ja parendused			134 280	267 266			401 546
Muud ostud ja parendused			134 280	267 266			401 546
Amortisatsioonikulu		-2 985 566	-3 232 902	-1 137 306			-7 355 774
Ümberklassifitseerimised			327 450	-327 450			0
Muud ümberklassifitseerimised			327 450	-327 450			0
31.12.2010							
Soetusmaksumus	10 976 193	217 562 273	29 518 115	15 906 928	73 555	73 555	274 037 064
Akumuleeritud kulum		-20 250 161	-18 602 848	-11 345 994			-50 199 003
Jääkmaksumus	10 976 193	197 312 112	10 915 267	4 560 934	73 555	73 555	223 838 061

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 844 445	231 186	4 075 631
Akumuleeritud kulum	-1 868 899		-1 868 899
Jääkmaksumus	1 975 546	231 186	2 206 732
Ostud ja parendused	112 030		112 030
Amortisatsioonikulu	-726 004		-726 004
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 841 765	231 186	4 072 951
Akumuleeritud kulum	-2 480 193		-2 480 193
Jääkmaksumus	1 361 572	231 186	1 592 758
Ostud ja parendused	58 667		58 667
Amortisatsioonikulu	-642 898		-642 898
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 895 058	231 186	4 126 244
Akumuleeritud kulum	-3 117 717		-3 117 717
Jääkmaksumus	777 341	231 186	1 008 527

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	350 861	186 829	164 032		8
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	425 891	75 029	350 862		8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	374 484	374 484
31.12.2009	502 934	502 934

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised võlakirjad								
Investeeringislaen	66 210 729	5 885 500	60 325 229		3,339	EUR	19.03.2015	
Laen emaettevõttele	88 500 000	6 000 000	50 000 000	32 500 000	4,039	EEK	2019	
Pikaajalised võlakirjad kokku	154 710 729	11 885 500	110 325 229	32 500 000				
Kapitalirendikohustused kokku	350 861	186 829	164 032					8
Laenukohustused kokku	155 061 590	12 072 329	110 489 261	32 500 000				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	72 009 189	7 434 855	28 224 000	36 350 334	2,386	EEK		
Laen emaettevõttele	93 571 435		29 999 970	63 571 465	3,935	EEK		
Pikaajalised laenud kokku	165 580 624	7 434 855	58 223 970	99 921 799				
Kapitalirendikohustused kokku	425 891	75 029	350 862					8
Laenukohustused kokku	166 006 515	7 509 884	58 574 832	99 921 799				

Investeeringislaenu tagatised (SEB Pank):

-hüpoteek kinnistule asukohaga Side 14 Pärnu linn, summas 120 000 000 krooni kõrvalnõudega 5 000 000 krooni;

-kommertspant OÜ Tervise Paradiis vallasvarale summas 30 000 000 krooni.

Kapitalirendikohustused intressimäär 1,145-2,253% alusvaluuta EUR

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 563 871	3 417 420	
Võlad töövõtjatele	1 577 138	1 787 372	
Maksuvõlad	1 143 045	1 014 117	4
Saadud ettemaksed	700 939	595 994	
Intressivõlad	381 498	982 933	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 366 491	7 797 836	

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	500 000	500 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osa omanik on Sanatoorium Tervis AS. Osa eest tasuti rahas.		

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest		125 300
Trahvid, viivised ja hüvitised	98 203	36 809
Muud	176 872	106 427
Kokku muud äritulud	275 075	268 536

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 778 432	70 969 508
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	73 778 432	70 969 508
Kokku müügitulu	73 778 432	70 969 508
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Ravi-ja puhkusepaketid	31 897 304	30 996 227
Raviteenused	3 945 184	2 955 438
Hotelli teenused	13 547 592	11 191 759
Veekeskuse teenused	11 810 806	12 836 267
Kaupade ja toitlustusteenuste müük	10 654 580	10 406 350
Bowling	1 005 640	1 162 175
Ruumide rent	614 188	1 036 863
Muud teenused	303 138	384 429
Kokku müügitulu	73 778 432	70 969 508

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	7 030 891	6 317 270
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 875 038	3 678 299
Energia	7 760 488	5 847 309
Elektrienergia	4 601 166	3 383 260
Soojusenergia	3 159 322	2 464 049
Alltöövõtutööd	1 250 186	1 228 722
Vesi ja kanalisatsioon	1 260 049	1 441 394
Sisseostetud teenused	2 066 805	1 864 592
Remont ja korrashoid	2 521 355	1 869 317
Muud	811 144	536 337
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 575 956	22 783 240

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	99 711	143 936
Lähetuskulud	10 325	11 822
Koolituskulud	139 379	117 103
Riiklikud ja kohalikud maksud	312 678	312 678
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	36 687	60 541
Turunduskulud	1 958 226	2 252 341
Ostetud haldusteenused	4 475 364	3 831 508
Muud	1 422 817	1 286 355
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 455 187	8 016 284

Lisa 16 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	15 360 362	15 876 147
Sotsiaalmaksud	5 181 994	5 322 283
Kokku tööjõukulud	20 542 356	21 198 430
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	145	155

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	4 265	37 615
Intressikulud	-5 703 478	-7 034 189
Intressikulu laenudelt	-5 696 291	-7 007 648
Intressikulu kapitalirendilt	-7 187	-26 541
Muud finantstulud ja -kulud		-691
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 699 213	-6 997 265

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	53 845 699	50 077 566
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	14 313 414	13 311 758
Kokku tingimuslikud kohustused	68 159 113	63 389 324

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Sanatoorium Tervis
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	89 665 028	0	96 009 524

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	11 307 884	468 179	10 673 938	581 599

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Tervise Paradiis (registrikood: 10559955) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN RATNIK	Juhatuse liige	07.03.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tervise Paradiis osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Tervise Paradiis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Tervise Paradiis finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitor nr.261

PKF Estonia OÜ

Tegevusluba nr 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

11.03.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tervise Paradiis (registrikood: 10559955) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	11.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 389 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 769 789
Kokku	68 159 113
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 159 113
Kokku	68 159 113

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	36094116	48.92%	Jah
Lõbustusparkide ja temaatiliste lõbustusparkide tegevus	93211	10837992	14.69%	Ei
Restoranid jm toitudekohad	56101	10693192	14.49%	Ei
Sanatooriumide ravitegevus	86905	10258364	13.90%	Ei
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	3608555	4.89%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	1342046	1.82%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	944167	1.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Sanatoorium Tervis	10044777	Seedri 6	500000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4451654
Telefon	+372 4451600
Faks	+372 4451601
Mobiiltelefon	+372 51-45403
E-posti aadress	info@spa.ee
Veebilehe aadress	www.spa.ee