

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012

ärinimi: Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM

registrikood: 10338119

tänava/talu nimi, Ranna 12

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41702

telefon: +372 3342907, +372 3342902

faks: +372 3342901

e-posti aadress: info@toilaspa.ee

Sisukord

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	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 17 Turustuskulud	17
Lisa 18 Üldhalduskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS Toila Sanatooriumi põhitegevus on taastusravi, majutuse, spaa hoolitsuste, iluteenuste, toitlustamise pakkumine. Samuti koolituste ja seminaride korraldamine. Maist septembrini (hooajaliselt) pakume majutust ka hotelli juures asuvates suvemajakestes, kuhu mahub kokku 100 inimest. Samas asub ka caravanide parkimisplats, kus peatusid aruandeperioodil maist septembrini matkaautod Hollandist, Saksamaalt, Taanist, Soomest, Rootsist ja Norrast.

Hotellis on 285 majutusk kohta, kauplus, lobby-baar, ilusalong, jõusaal, kaks vee- ja saunakeskust: Toila Termid ja Wellness-keskus Orhidee, ravikorrus, 140-kohaline restoran, 150 kohaline söögisaal.

2011.a. alustati uue söögisaali ja täiendavate seminariruumide jaoks juurdeehitust olemasolevate hoonete katusepindadele. Juurdeehitus valmis 2012.a.

AS Toila Sanatooriumi 2011-2012.a. müügitulu oli 5615,5 tuhat eurot. millelt saadud puhaskasum oli 676,4 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv aastas 182 inimest, tööjõu kulud olid 1913,1 tuhat eurot.

Seisuga 31.03.2012 on AS Toila Sanatooriumil järgmised laenukohustused:

- investeeringuteks AS Swedbankilt 1 882,1 tuhat eurot

Oluliste finantssuhtarvudena 2011/2012 majandusaastal:

Puhasrentaabilus aruandeaastal 12,0 % ja eelmisel majandusaastal 9,4% (puhaskasum/müügitulu).

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja aruandeaastal 0,55 ja eelmisel majandusaastal 0,6 (käibevara/lühiajalised kohustused).

ROA aruandeaastal 10,8% ja eelmisel majandusaastal 8,2% (kasum enne makse/varad).

ROE aruandeaastal 17,1% ja eelmisel majandusaastal 13,4% (kasum enne makse/omakapital).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	212 164	242 672	2
Nõuded ja ettemaksed	78 628	47 327	3
Varud	249 086	231 587	7
Kokku käibevara	539 878	521 586	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	317 939	83 132	3
Materiaalne põhivara	5 729 299	5 297 670	8
Kokku põhivara	6 047 238	5 380 802	
Kokku varad	6 587 116	5 902 388	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	463 025	446 467	11
Võlad ja ettemaksed	511 511	442 494	12
Kokku lühiajalised kohustused	974 536	888 961	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 451 513	1 400 916	11
Kokku pikaajalised kohustused	1 451 513	1 400 916	
Kokku kohustused	2 426 049	2 289 877	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	153 664	153 664	
Ülekurs	520 047	520 047	
Kohustuslik reservkapital	15 345	15 345	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 795 602	2 473 308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	676 409	450 147	
Kokku omakapital	4 161 067	3 612 511	
Kokku kohustused ja omakapital	6 587 116	5 902 388	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Müügitulu	5 615 482	4 768 579	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 411 126	-3 900 634	16
Brutokasum (-kahjum)	1 204 356	867 945	
Turustuskulud	-88 319	-70 485	17
Üldhalduskulud	-322 455	-253 484	18
Muud äritulud	28 493	38 835	15
Muud ärikulud	-20 826	-2 455	20
Äriksusum (kahjum)	801 249	580 356	
Finantstulud ja -kulud	-90 854	-96 230	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	710 395	484 126	
Tulumaks	-33 986	-33 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	676 409	450 147	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	801 249	580 356	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	377 109	385 216	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 395	-13 419	
Kokku korrigeerimised	375 714	371 797	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 301	-17 767	
Varude muutus	-17 499	360	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	69 017	11 055	
Makstud intressid	-93 089	-104 876	
Makstud ettevõtte tulumaks	-33 986	-33 979	
Kokku rahavood äritegevusest	1 070 105	806 946	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-795 265	-137 273	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11 397	56 717	8
Antud laenud	-307 643	-313 766	
Antud laenude tagasimaksed	78 082	305 633	
Laekunud intressid	2 235	10 964	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-5 246	-2 600	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 016 440	-80 325	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	583 520	11 976	
Saadud laenude tagasimaksed	-517 468	-508 281	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 372	-12 704	
Makstud dividendid	-127 853	-127 826	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-84 173	-636 835	
Kokku rahavood	-30 508	89 786	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	242 672	155 204	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 508	89 786	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-2 318	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	212 164	242 672	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2010	153 452	520 259	15 345	5 511 286	6 200 342
Aruandeaasta kasum (kahjum)				450 147	450 147
Emiteeritud aktiakapital	212	-212			0
Makstud dividendid				-127 826	-127 826
Muud muutused omakapitalis				-2 910 152	-2 910 152
31.03.2011	153 664	520 047	15 345	2 923 455	3 612 511
Korrigeeritud saldo 31.03.2011	153 664	520 047	15 345	2 923 455	3 612 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)				676 409	676 409
Makstud dividendid				-127 853	-127 853
31.03.2012	153 664	520 047	15 345	3 472 011	4 161 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Toila Sanatooriumi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha on kassas, arvelduskontol ja bilansipäeval laekumata terminalimaksed.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on kajastatud tehingu toimumise päeva pangakursiga. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansipäeva keskpanga kursiga. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Väheväärtuslik vara arvestatakse varude hulka, kuna on tegemist pikemaajaliselt kasutuses olevate ja kasumi moodustamisel olulist rolli omavate väärtustega. Soetamisel võetakse vara arvele soetushinnas ja kuludesse arvatakse kasutuskõlbmatuks muutumisel. Akteeritakse mitte harvem kui kord kvartalis. Alates 2007.a. arvestatakse sissetulnud väheväärtuslik vara 50% ulatuses kuluks, moodustades kulumi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud (v.a.väheväärtuslik inventar) on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO (materjalid) või keskmise hinna (kaup) meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,56

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	20-33 aastat

rajatised	8-40 aastat
masinad-seadmed	3-10 aastat
transpordivahendid	5-10 aastat
muu inventar	4-20 aastat

Amortiseeritavate varade ja piiramatulise kasuliku elueaga varade puhul hinnatakse, kas esineb asjaolusid, mis viitavad vara väärtuse võimalikule langusele. Selliste asjaolude esinemise korral leitakse vara kaetav väärtus ning võrreldakse seda vara bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha arvatud müügikulutused või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse renti kui kõik olulised lepinguga renditud vara riskid ja hüved lähevad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kasutusrendi makseid kirjeldatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kasutusrendilepingut arvestatakse kapitalirendina alljärgnevate kriteeriumide korral:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest ning on piisavalt kindel, rentnik seda optiooni kasutab;
- c) lepinguperiood katab suure osa vara majanduslikust elueast;
- d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur kui renditava vara õiglane väärtus;
- e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Finantskohustused

Laenud kajastatakse bilansis arvestades tagasimakse tähtaegu. Kuni üks aasta lühiajaliste kohustustena ja üle ühe aasta pikaajaliste kohustustena.

Maksustamine

AS Toila Sanatoorium on käibemaksukohuslane ja osutab erinevate käibemaksu määradega teenuseid: 20%, 9% määraga ja maksuvaba teenuseid. Maksuvaba teenuste kuludelt arvestatakse sisendkäibemaksu otsearvestuse ja proportsionaalse mahaarvamise segameetodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on töötajad, omanikud, juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on AS Toila Sanatoorium kohustatud moodustama reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Sularaha kassas	38 642	56 551
Arvelduskontod	168 932	180 308
Swedbankis	168 720	180 307
SEB pangas	1	1
Sampo pangas	211	0
terminalimaksed	4 590	5 813
Kokku raha	212 164	242 672

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Nõuded ostjate vastu	49 256	29 805
Ostjatelt laekumata arved	49 256	29 805
Muud nõuded	324 303	83 750
Laenunõuded	306 513	76 952
Viitlaekumised	17 790	6 798
Ettemaksed	23 008	16 904
Kokku nõuded ja ettemaksed	396 567	130 459

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 065	22 275
Üksikisiku tulumaks	39 219	33 196
Erisoodustuse tulumaks	315	2 314
Sotsiaalmaks	78 680	72 009
Kohustuslik kogumispension	3 126	1 776
Töötuskindlustusmaksed	9 921	8 668
Maamaks	723	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	143 049	140 238

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	306 513		306 513	
Viitlaekumised	17 790	17 790		
Kokku muud nõuded	324 303	17 790	306 513	
	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	76 952		76 952	
Viitlaekumised	6 798	6 798		
Kokku muud nõuded	83 750	6 798	76 952	

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	20 891	9 465	10 014	1 412
Muud makstud ettemaksed	2 117	2 117		
Kokku ettemaksed	23 008	11 582	10 014	1 412
	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	10 874	4 694	4 768	1 412
Muud makstud ettemaksed	6 030	6 030		
Kokku ettemaksed	16 904	10 724	4 768	1 412

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Tooraine ja materjal	213 350	195 998
materjalid	15 752	16 281
taara	1 240	1 305
toiduained	15 501	14 860
väheväärtuslik põhivara	180 400	163 338
ravimid	457	214
Müügiks ostetud kaubad	35 736	35 589
Kokku varud	249 086	231 587

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.03.2010											
Soetusmaksumus	304 236	5 714 260	54 546	32 555	873 925	961 026	306 524	39 612	4 791	44 403	7 330 449
Akumuleeritud kulum		-924 101	-31 255	-18 795	-409 043	-459 093	-108 286				-1 491 480
Jääkmaksumus	304 236	4 790 159	23 291	13 760	464 882	501 933	198 238	39 612	4 791	44 403	5 838 969
Ostud ja parendused			14 742	6 044	66 567	87 353	6 927	44 873	6 907	51 780	146 060
Muud ostud ja parendused			14 742	6 044	66 567	87 353	6 927	44 873	6 907	51 780	146 060
Amortisatsioonikulu		-186 670	-11 178	-5 652	-122 747	-139 577	-33 712				-359 959
Müügid		-34 177	-4 757		-4 365	-9 122					-43 299
Ümberklassifitseerimised	7 670	6 764			3 196	3 196		-14 434	-3 196	-17 630	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					3 196	3 196			-3 196	-3 196	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	7 670	6 764						-14 434		-14 434	
Muud muutused	-258 843			-321	-395	-716	-1 739	-22 803		-22 803	-284 101
31.03.2011											
Soetusmaksumus	53 063	5 683 466	55 053	34 510	920 347	1 009 910	309 104	47 248	8 502	55 750	7 111 293
Akumuleeritud kulum		-1 107 390	-32 955	-20 679	-513 209	-566 843	-139 390				-1 813 623
Jääkmaksumus	53 063	4 576 076	22 098	13 831	407 138	443 067	169 714	47 248	8 502	55 750	5 297 670
Ostud ja parendused		2 900		7 368	78 727	86 095	9 526	716 439	33 403	749 842	848 363
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 900						716 439	19 817	736 256	739 156
Muud ostud ja parendused				7 368	78 727	86 095	9 526		13 586	13 586	109 207
Amortisatsioonikulu		-183 606	-4 130	-6 374	-150 987	-161 491	-33 124				-378 221
Müügid			-7 081		-1 376	-8 457	-1 545				-10 002
Ümberklassifitseerimised		39 983			833	833		-39 983	-833	-40 816	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					833	833			-833	-833	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		39 983						-39 983		-39 983	
Muud muutused			-2 902		-1 332	-4 234	-4 158	-20 119		-20 119	-28 511
31.03.2012											
Soetusmaksumus	53 063	5 726 349	15 828	38 739	968 631	1 023 198	307 284	703 585	41 072	744 657	7 854 551
Akumuleeritud kulum		-1 290 996	-7 843	-23 914	-635 628	-667 385	-166 871				-2 125 252
Jääkmaksumus	53 063	4 435 353	7 985	14 825	333 003	355 813	140 413	703 585	41 072	744 657	5 729 299

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Ehitised		38 347
Masinad ja seadmed	9 838	18 370
Transpordivahendid	8 250	5 588
Muud masinad ja seadmed	1 588	12 782
Muu materiaalne põhivara	1 559	
Kokku	11 397	56 717

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	28 952	20 555	8 397	
Kapitalirendikohustused kokku	28 952	20 555	8 397	

	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	27 849	15 666	12 183	
Kapitalirendikohustused kokku	27 849	15 666	12 183	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Masinad ja seadmed	63 446	50 735
Kokku	63 446	50 735

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Kasutusrendikulu	56 446	53 643
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.03.2012	31.03.2011
12 kuu jooksul	48 671	53 384
1-5 aasta jooksul	112 165	80 026
Üle 5 aasta	21 263	1 412

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
krediitkaardimaksed	3 520	3 520				EUR	
Swedbank	43 333	43 333			3,22	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	46 853	46 853					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	136 700	49 709	86 991		4,87	EUR	14.12.2014
Swedbank	450 000	91 667	358 333		4,14	EUR	10.10.2016
Swedbank	364 296	76 694	287 602		4,85	EUR	01.12.2016
Swedbank	887 737	177 547	710 190		5,00	EUR	16.03.2017
Pikaajalised laenud kokku	1 838 733	395 617	1 443 116				
Kapitalirendikohustused kokku	28 952	20 555	8 397				
Laenukohustused kokku	1 914 538	463 025	1 451 513				

	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
krediitkaardimaksed	4 812	4 812					
Lühiajalised laenud kokku	4 812	4 812					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	1 065 284	177 547	739 780	147 957	5,001	EUR	16.03.2017
Swedbank	440 990	76 694	306 776	57 520	4,85	EUR	01.12.2016
Swedbank	122 039	122 039			4,79	EUR	26.10.2011
Swedbank	186 409	49 709	136 700		4,45	EUR	14.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	1 814 722	425 989	1 183 256	205 477			
Kapitalirendikohustused kokku	27 849	15 666	12 183				
Laenukohustused kokku	1 847 383	446 467	1 195 439	205 477			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.03.2012	31.03.2011
Maa	45 241	45 241
Ehitised	4 051 499	4 164 546
Kokku	4 096 740	4 209 787

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Võlad tarnijatele	169 985	152 315
Võlad töövõtjatele	131 216	121 299
Maksuvõlad	143 049	140 238
Muud võlad	1 539	1 367
Muud viitvõlad	1 539	1 367
Saadud ettemaksed	65 722	27 275
Kokku võlad ja ettemaksed	511 511	442 494

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	01.04.2010 - 31.03.2011
	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Ekspordi turundustoetus	15 724
Energeetika alternatiivprojekt	2 876
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 600
Kokku sihtfinantseerimine	18 600

Ettevõtluse Arendamise SA otsusega 23.09.2004 rahuldati meie taotlus "Toila SPA Termide" turismi tootearenduse toetuse kohta summas 10 130 000 krooni ehk 647 425 eurot s.o. pool abikõlblikust summast. Projekt viidi edukalt ellu ja võeti arvele põhivarana summas 25 735 000 kr. ehk 1 644 766 eurot, mida amortiseeritakse netomeetodil toetuse võrra väiksemas summas s.o. 15 605 000 kr. ehk 997 341 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 615 482	4 768 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 615 482	4 768 579
Kokku müügitulu	5 615 482	4 768 579
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sanatooriumi teenused (86905)	2 823 947	2 378 181
majutus (5510)	1 295 690	1 113 011
termide teenused (96041)	810 872	700 635
seminari teenused (82301)	87 750	81 305
kaubandus (47111)	391 326	338 708
restorani toitlustus (56101)	205 897	156 739
Kokku müügitulu	5 615 482	4 768 579

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 395	13 419
Tulu sihtfinantseerimisest	0	18 600
Trahvid, viivised ja hüvitised	22 421	1 086
EL käibemaksu tagastus	1 104	1 711
Töötukassa palgatoetus	3 573	2 071
Muud	0	1 948
Kokku muud äritulud	28 493	38 835

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Tooraine ja materjal	1 081 529	953 043
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	240 278	205 536
Energia	480 659	457 313
Elektrienergia	213 612	221 907
Kütus	267 047	235 406
Transpordikulud	25 092	5 853
Üür ja rent	56 446	53 644
Mitmesugused bürookulud	105 355	83 003
Lähetuskulud	84 448	47 950
Koolituskulud	26 515	27 340
Riiklikud ja kohalikud maksud	15 952	24 982
Tööjõukulud	1 590 645	1 366 895
Amortisatsioonikulu	348 598	359 959
Hooldusteenused	164 195	171 720
Remonditeenused	153 857	114 752
Muud	37 557	28 644
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 411 126	3 900 634

Lisa 17 Turustuskulud (eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Reklaamikulud	88 319	70 485
Kokku turustuskulud	88 319	70 485

Lisa 18 Üldhalduskulud (eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Tööjõukulud	322 455	253 484
Kokku üldhalduskulud	322 455	253 484

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Palgakulu	1 437 218	1 216 143
Sotsiaalmaksud	475 883	404 236
Kokku tööjõukulud	1 913 101	1 620 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	181	178

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	12 434	0
kahjum põhivara likvideerimisest	8 392	2 455
Kokku muud ärikulud	20 826	2 455

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Intressitulud	1 711	551
Intressitulu hoiustelt	0	140
Intressitulu laenudelt	1 711	411
Intressikulud	-93 072	-104 876
Intressikulu laenudelt	-90 235	-103 251
Intressikulu kapitalirendilt	-2 837	-1 625
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-2 318
valuutavahetustulu	507	10 413
Kokku finantstulud ja -kulud	-90 854	-96 230

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2012		31.03.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	306 635	2 621	991	1 270

	01.04.2011 - 31.03.2012		01.04.2010 - 31.03.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 276	2 297	30 403	5 287

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Arvestatud tasu	28 529	24 306

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK PRUUNES	Juhatuse liige	27.09.2012
SULEV REELO	Juhatuse liige	27.09.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa-
auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte bilansis seisuga 31.03.2012 on kajastatud pikaajalised laenu nõuded summas 306513 eurot, mis on välja antud ilma lisatagatiseta ja nende tagastamine sõltub laenusaajate tegevuse tulemusest. Kui laenu ei laeku täies ulatuses, tuleks teha nõuete allahindlust. Meil ei olnud võimalik saada piisavat kindlust hindamiseks, kas ja millise summa võrra tuleks pikaajalisi nõudeid ja omakapitali seisuga 31.03.2012 ning aruandva majandusaasta puhaskasumit vähendada.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM finantsseisundit seisuga 31.03.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeaudiitori number 449

ST & Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Keskväljak 9 Jõhvi 41531

27.09.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	27.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 795 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)	676 409
Kokku	3 472 011
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-21
Dividendideks	-300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 472 011
Kokku	3 171 990

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanatooriumide tegevus	86905	2823947	50.29%	Jah
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	1295690	23.07%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	810872	14.44%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	391326	6.97%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	205897	3.67%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	87750	1.56%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3342907
Telefon	+372 3342902
Faks	+372 3342901
E-posti aadress	info@toilaspa.ee