

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr.
"01".....10.....

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Majandusaasta aruanne

AS TOILA SANATOORIUM

Majandusaasta algus: 01. aprill 2001

Majandusaasta lõpp: 31.märts 2002

Äriregistri kood	10338119
Aadress:	Ranna 12, Toila 41702 Ida-Virumaa
Telefon:	033 69934
Faks:	033 25326
Elektronpost	toilasanatorium@hotmail.ee
Interneti kodulehekülg	www.toilasanatorium.ee
Põhitegevusala:	Taastusravi, majutus, toitlustus
Tegevjuht:	Jaak Pruunes
Audiitorkontroll:	Tiia Juuse

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5. Kapitalirent.....	12
Lisa 7. Võlakohustused	13
Lisa 8. Laenu tagatis ja panditud vara	13
Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 10. Realiseerimise netokäive	14
Lisa 11. Bilansivälised varad.....	14
Lisa 12. Tulumaks	14
Audiitori järeldusotsus	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

AS Toila Sanatooriumi 100% aktsiaid ostis 31.03.2000.a. seisuga AS Agdeck.

Aktsiaseltsi põhilised tegevusalad on taastusravi, majutamine, toitlustamine, jaemüük, konverentside ja koolituse korraldamine ja reisikorraldus.

Aktsiaseltsi mõjutavaid muudatusi kontserni koosseisus ei ole toimunud.

AS Toila Sanatooriumi 2001/2002 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 20351991 krooni.

Põhilise sissetuleku saab AS Toila Sanatoorium ravituusikute müügist.

Ravituusikuid ostavad Eesti Haigekassad, AS Eesti Põlevkivi Ametiühing, Eesti elanikud ja turismifirmad Soomest, Eestist, Venemaalt ja Saksamaalt.

Täituvuseks 2001/2002.a. majandusaastal oli 50361 hotellipäeva e. 53,8%.

Külastajaid oli 12065, neist ravi eesmärgil 4395.

Välisriikide kodanikke külastas sanatooriumi järgmiselt:

Leedu	233
Soome	2137
Rootsi	173
Norra	59
Taani	27
Saksamaa	229
Venemaa	300
Muud	362

Sanatoorium jätkab majutusruumide, ravikabinettide, ujula ja söögisaali renoveerimist.

Sanatooriumi maale rajatakse kämping ja autosuvilate laager.

2001/2002 majandusaastal investeeriti hoone renoveerimisse ja uute seadmete ostuks 4053607 krooni. Renoveerimise käigus uuendati majutusruumid, ravikabinetid, fuajee, välisfassaad.

Jätkatakse ujula ja majutusruumide uuendamist.

Seisuga 31.03.2002.a. on AS Toila Sanatooriumil järgmised laenukohustused::

Laen Hansapangast	618124,62 EUR
Laen Ühispank	127256,80 EEK

AS Toila Sanatooriumi nõukogu ja juhatuse liikmetele tasu ja soodustusi ei ole määratud.

Tegevjuhi töötasu lõppenud majandusaastal oli 144000 krooni.

Töötajate keskmine arv oli 89 inimest ja palkade ning lisatasude summa oli 3678378 krooni.

Juhatuse deklaratsioon

AS Toila Sanatooriumi juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.03.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Toila Sanatoorium jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Toilas, 30 aprillil 2002.a

Sulev Reelo

juhatuse liige



Bilanss

kroonides

AKTIVA**31.03.2002 31.03.2001****KÄIBEVARA**

Raha ja pangakontod	Lisa 1	690 799	296 763
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	235 359	206 872
Ostjatelt laekumata arved		334408	300331
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	Lisa 11	-99049	-93459
Mitmesugused nõuded		21 021	2 500
Muud lühiajalised nõuded		21 021	2 500
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		38 351	33 232
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	0	18 022
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		38 351	15 210
Varud	Lisa 3	414964	411 275
Tooraine ja materjal		414964	411 275
KÄIBEVARA KOKKU		1400494	950 642

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	23348940	20 219 686
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		23234662	19 727 644
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		1 359 746	1 519 201
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		867 115	560 032
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-2 239 074	-1 600 541
Lõpetamata ehitus		105 022	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		21 469	13 350

PÕHIVARA KOKKU	23348940	20 219 686
-----------------------	-----------------	-------------------

AKTIVA KOKKU	24749434	21 170 328
---------------------	-----------------	-------------------



PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 7	1214041	283061
Konverteeritavad võlakohustused		80622	33061
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil		1133419	0
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt		0	250000
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest		255599	86450
Võlad hankijatele		680206	640626
Hankijatele tasumata arved		680206	640626
Mitmesugused võlad		0	600000
Võlad tütar- või emattevõttele		0	600000
Maksuvõlad	Lisa 9	230507	156738
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		634622	595290
Võlad töövõtjatele		450295	449787
Muud viitvõlad		184327	145503
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		34881	27270

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3049856	2389435
--------------------------------------	--	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 7	8726325	8239609
Mittekonverteeritavad võlakohustused		40000	0
Konverteeritavad võlakohustused		20918	39588
Pangalaenud		8665407	8200021

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		8726325	8239609
--------------------------------------	--	----------------	----------------

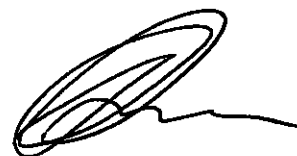
KOHUSTUSED KOKKU		11776181	10629044
-------------------------	--	-----------------	-----------------

OMAKAPITAL

Aktiakapital või osakapital nominaalväärtuses	2401000	2401000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)	8140285	9483786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2431968	-1343501

KOKKU OMAKAPITAL	12973253	10541285
-------------------------	-----------------	-----------------

PASSIVA KOKKU	24749434	21170329
----------------------	-----------------	-----------------



Kasumiaruanne

kroonides

		2001	2000
Realiseerimise netokäive	Lisa 10	20 351 991	13 397 183
Realiseeritud toodete kulu		16 292 415	12 933 952
BRUTOKASUM		4 059 576	463 231
Üldhalduskulud		556 457	1 055 699
Muud äritulud		1 679	357
Muud ärikulud		240 303	255 684
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		3 264 495	-847 795
FINANTSTULUD		1 982	7 028
muud intressi- ja finantstulud		1 982	7 028
FINANTSKULUD		834 509	502 735
intressikulud		834 509	502 735
kahjum valuutakursi muutustest		0	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		2 431 968	-1 343 502
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		2 431 968	-1 343 502
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2 431 968	-1 343 502

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktisia- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.04.00	401 000	16 171 778	1 511 533	-8 199 525	0	9 884 786
Makstud dividendid					0	
Aktsiakapitali laiendamine	2 000 000				0	
Reservi suurendamine			0		0	
Eelmise perioodi kasum		-6 687 992	-1 511 533	8 199 525	0	
2000.a. kasum					-1 343 501	
Seisuga 31.03.01	2 401 000	9 483 786	0	0	-1 343 501	10 541 285
Seisuga 01.04.01	2 401 000	9 483 786	0	-1 343 501	0	10 541 285
Makstud dividendid					0	
Eelmise perioodi kasum		-1 343 501		1 343 501	0	
2001.a. kasum					2 431 968	
Seisuga 31.12.01	2 401 000	8 140 285	0	0	2 431 968	12 973 253

Vastavalt AS Toila Sanatooriumi põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 1 000 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 4 000 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 2401 tükki.

2001. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

2001. aastal kaeti 2000.a. kahjum aktsiate ülekursi (aažio) arvelt.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	kroonides	
	2001	2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	2 431 968	-1 343 501
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	820 471	490 391
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	326 671	224 737
Intressitulu	0	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	3 579 110	-628 373
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-28 487	103 855
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-23 640	-28 398
Varud (+/-)	-3 689	-13 461
Võlakohustused (+/-)	-850 000	-1 001 905
Maksuvõlad (+/-)	73 769	-93 147
Võlgnevus hankijatele (+/-)	39 580	384 960
Mitmesugused võlad (+/-)	7 611	-11 592
Ostjate ettemaksed (+/-)	169 149	12 460
Viitvõlad (+/-)	39 333	-138 017
Põhitegevuse genereeritud raha	3 002 736	-1 413 618
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	3 002 736	-1 413 618
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-4 293 701	-7 274 263
Põhivara müük	25 424	0
Ettemaksed põhivarale	-8 119	-13 350
Aksiakapitali laiendamine	0	2 000 000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-4 276 396	-5 287 613
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Sõlmitud pikaajalised liisinglepingud	179 103	39 588
Katkestatud liisinglepingud	-150 212	0
Laenu võtmine	2 690 007	6 819 987
Pikaajalise laenu lühiajaline kohustus	-1 051 202	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1 667 696	6 859 575
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	394 036	158 344
RAHA ALGJÄÄK	296 763	138 420
RAHA LÕPPJÄÄK	690 799	296 763

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

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 ja dotatsioonid.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

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 tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	2% aastas
- rajatised ja nende seadmed	10% aastas
- masinad ja seadmed	10-20% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- inventar	5-10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.



Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. 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

Tulu

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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

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

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	195312	64428
Pangakontod EEK	495487	232334
Kokku	690799	296763

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 235359 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu lootusetuiks ja kanti kuludesse kokku 939 krooni väärtuses.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1 -3 kuud	Ületanud 3 kuud-	Ületanud üle 1a	Kokku
			1a		
134026	68154	20173	720	12286	235359



Lisa 3. Varud

Materjalivarud võetakse arvele soetushinnas ja kantakse kuluks FIFO meetodil.

Hooldusmaterjalid	95780 kr.
Toiduained	73850
Medikamendid	37851
Kütus	441
Taara	17908

Kaubad võetakse arvele müügihinnas, eraldi arvestatakse kaubanduslik juurdehindlus ja käibemaks. Mahakandmine toimub vastavalt realiseerimisele keskmise hinna meetodil.

Kaubad müügihinnas	359090
Kaubanduslik juurdehindlus	-145890
Käibemaks juurdehindluselt	-45219
Kaubad laos soetushinnas	21173

Väheväärtuslik vara arvestatakse bilansiväliselt.

Aastainventuuride tulemusel kanti maha mittelikviidseid ja tarbimisväärtust mitteomavaid väheväärtuslike varasid 6544 krooni.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.03.2001	19 727 644	1 519 201	560 032	0	13 350	21 820 227
Soetamine	3 507 018	180 000	501 661	105 022	8 119	4 301 820
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	3 507 018			0	0	0
sh kapitalirendiga		0				0
Müük (-)		-106 063				-106 063
Mahakandmine (-)		-233 393	-194 578			-427 971
Soetusmaksumus 31.03.2002	23 234 662	1 359 745	867 115	105 022	21 469	25 588 013
Akumuleeritud kulum 31.03.2001	904 012	610 531	85 998	0	0	1 600 541
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	515 328	239 211	65 932			820 471
Müüdud põhivara kulum (-)		-52 299				-52 299
Mahakantud põhivara kulum (-)		-72 649	-56 991			-129 640
Allahindlus (+)		0				0
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	1 419 340	724 794	94 939	0	0	2239073
Jääkmaksumus 31.03.2001	18 823 632	908 670	474 034	0	13 350	20 219 686
Jääkmaksumus 31.03.2002	21 815 322	634 951	772 176	105 022	21 469	23 348 940

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Toila Sanatooriumi raamatupidamises seisuga 31.03.2002.a. arvel soetusmaksumuses 151028 krooni.

Seisuga 31.03.2002.a. on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 179103 krooni .

Lisa 5. Kapitalirent

AS Toila Sanatoorium rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:



	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.03.2002	0	0	179103	179103
Soetusmaksumus 31.03.2001	0	110170		110170
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	0	0	-13153	-13153
Akumuleeritud kulum 31.03.2001	0	-5508	0	-5508
Kulum 2001.a.	0	0	-13153	-13153

	31.03.2002	31.03.2001
Kapitalirendivõlgnevus	101540	73198
sh tähtajaga kuni 1 aasta	80622	33061
1-5 aastat	20918	39588

	31.03.2002	31.03.2001
Aruandeperioodil tasutud maksed	82913	36972
Intressimäär,%	11%	11%
Aruandeperioodi intressikulu	12175	6450

Lisa 6. Kasutusrent

AS Toila Sanatoorium rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
2001/2002.a maksed	56000	127731	21077	204808

Hoone Tallinas, rendipinna kasutamine.

Väikebuss- ja sõiduauto rent Ühisliisingult. Tagatisraha 67559 ei kuulu lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel tagastamisele.

Inventarina on kasutusel makseterminalid Hansapangast, basseini analüsaator GL Groverist, küpsetusahi Fazer Pagarist, mänguautomaat Piljardiekspendist.

Lisa 7. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.03.2002.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen eraisikult E.Pilder		40000	40000	0%	31.05.04
Laen Hansapangast	1084308	8587262	9671570	Euribor + 4,8%	20.11.2010
Laen Ühispank	49111	78145	127256	Euribor +6%	25.08.2004
Liisingud	80622	20918	101540		
Kokku	129733	9810633	9940366		

Lisa 8. Laenu tagatis ja panditud vara

Hansapangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on ehitise pandi leping.
Ühispanga laenu tagatiseks on sõiduauto Citroen.

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.03.2002		31.03.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	54663	17586	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	106433	0	102005
Isiku tulumaks	0	61204	0	54733
Erisoodustuse tulumaks	0	3429	436	0
Töötuskindlustus	0	4778	0	0
Kokku	0	230507	18022	156738

Lisa 10. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2001		2000	
Tuusikute realiseerimine	11 401 442	56,0%	8 196 398	61,2%
Muud teenused	5 325 944	26,2%	3 327 416	24,8%
Kaubandus	3 624 605	17,8%	1 873 369	14,0%
Kokku	20 351 991	100%	13 397 183	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2001		2000	
Eestis	20 351 991	100%	13 397 183	100%

Lisa 11. Bilansivälised varad

AS Toila Sanatoorium oma väikevarana bilansiväliselt 1578479 krooni väärtuses.
Mahakantud aegunud debitorset võlgnevusi on kokku 99048.60 krooni ulatuses, millest 800 krooni laekus peale bilansi vormistamist. Suurim summa on Eesti Sumo Liidult 73604 krooni aastast 1999.

Lisa 12. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.03.2002 moodustas 2.796 tuhat krooni. Moodustamisele kuuluv kohustuslik reserkapital on 240 tuh.kr. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 713 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 2.028 tuhat krooni.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS TOILA SANATOORIUM AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud 31.03.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-
põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist
analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes
tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt
koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta
finantstulemuseks **2.431.968** krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga
31.03.2002.a. **24.749.434** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS TOILA
SANATOORIUM kasumit ning finantsseisundit seisuga 31.03.2002.a.

05.august 2002.a.

Vannutatud audiitor


T. Juuse
isikukood 45205132236
tunnistus nr.251
tel.05282687

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

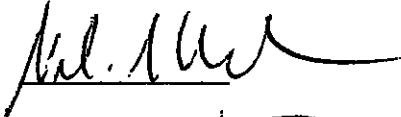
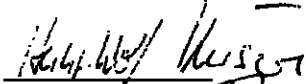
AS Toila Sanatooriumi aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2001/2002 majandusaasta lõpuks kogunenud 2 431 968 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi 240 100 krooni,
eelmise perioodi jaotamata kasumi arvele 2 191 868 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

AS-i Toila Sanatoorium juhatus on koostanud 2001/2002 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "05" septembris 2002 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Toivo Loide	nõukogu esimees	
Ilse-Marie von der Decken	nõukogu liige	
Nikolaus von der Decken	nõukogu liige	
Heinz-Wolf Kursawe	nõukogu liige	
Sulev Reelo	juhatuse liige	