

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2019

aruandeaasta lõpp: 31.03.2020

ärinimi: Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM

registrikood: 10338119

tänava/talu nimi, Ranna tn 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 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 16 Turustuskulud	18
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Tulumaks	19
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Lisa 22 Sündmused pärast aruandekuupäeva	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

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 55 inimest. Samas asub ka caravanide parkimisplats, kus peatusid aruandeperioodil maist septembrini matkaautod Hollandist, Saksamaalt, Taanist, Soomest, Rootsist ja Norrast.

Hotellis on 280 majutusk kohta, kauplus, lobby-baar, ilusalong, jõusaal, kaks vee- ja saunakeskust: Toila Termid ja Wellness-keskus Orhidee, ravikorrus, 2 restorani.

2013.a. valmis hotelli territooriumile minigolfi väljak. Samas kõrvale rajati ka vanale alusele uued spordiväljakud.

2015. a. valmisid hoone laiendus, kuhu paigutati jõusaal ja võimlemissaal.

2016.a. rajati savituba ja wellness-keskuse laiendus.

2017.a. alustati hotellitubade uuendamist, jätkus ka 2018/2019 ja 2019/2020 majandusaastal.

AS Toila Sanatooriumi 2019/2020 majandusaasta müügitulu oli 5948,7 tuhat eurot. millelt saadud puhaskasum oli 149 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv aastas 189 inimest, tööjõu kulud olid 2856,2 tuhat eurot.

Seisuga 31.03.2020 on AS Toila Sanatooriumil järgmised laenukohustised:

- investeringuteks AS Swedbankilt 1718,8 tuhat eurot

Olulised finantssuhtarvud 2019/2020 majandusaastal:

Puhasrentaabilus aruandeaastal 2,5% ja eelmisel majandusaastal 5,1% (puhaskasum/müügitulu*100).

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja aruandeaastal 1,0 ja eelmisel majandusaastal 1,28 (käibevara/lühiajalised kohustised).

ROA aruandeaastal 2,5% ja eelmisel majandusaastal 4,05% (kasum enne makse/varad*100).

ROE aruandeaastal 3,5% ja eelmisel majandusaastal 5,5% (kasum enne makse/omakapital*100).

14.03.2020.a. eriolukorra juhi korraldusega nr. 29 kehtestati viibimiskeeld avalikuks kasutamiseks mõeldud saunades, spaades, basseinides ja veekeskustes. Kehtestatud piirangu tõttu sulgesime olulise osa oma tegevusest. Avatuks jäi vaid majutus hotellis, kuid liikumispiirangute tõttu on ka see minimaalne.

Juuni algusest osutame kõiki teenuseid, kuid peame jälgima kehtestatud ettevaatusabinõusid.

Monitoorime järjepidevalt majanduse arengu olukorda ning analüüsime regulaarselt riske, kuid hetkeseisu kaalutluse tulemusena hindame, et meie majandustegevus jätkub ja suudame normaalse majandustegevuse taastada ning tagada jätkusuutlikkuse pikemas perspektiivis.

Hinnang põhineb raamatupidamise aastaaruande allkirjastamisel kättesaadaval teabel, mistõttu edasiste sündmuste mõju ettevõtja tegevusele võib tulevikus märkimisväärselt erineda juhtkonna hetkehinnangust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	129 592	573 969	2
Nõuded ja ettemaksed	232 086	160 269	3
Varud	304 620	295 321	4
Kokku käibevarad	666 298	1 029 559	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	402 550	204 810	3
Materiaalsed põhivarad	6 681 361	6 373 806	7
Kokku põhivarad	7 083 911	6 578 616	
Kokku varad	7 750 209	7 608 175	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	195 194	294 097	10
Võlad ja ettemaksed	469 003	509 064	11
Kokku lühiajalised kohustised	664 197	803 161	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 576 274	1 244 652	10
Kokku pikaajalised kohustised	1 576 274	1 244 652	
Kokku kohustised	2 240 471	2 047 813	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	153 664	153 664	
Ülekurs	520 047	520 047	
Kohustuslik reservkapital	15 366	15 366	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 671 285	4 563 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 376	308 117	
Kokku omakapital	5 509 738	5 560 362	
Kokku kohustised ja omakapital	7 750 209	7 608 175	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019	Lisa nr
Müügitulu	5 948 770	6 030 685	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 466 411	-5 278 715	15
Brutokasum (-kahjum)	482 359	751 970	
Turustuskulud	-87 626	-75 730	16
Üldhalduskulud	-349 146	-339 991	17
Muud äritulud	185 721	4 719	14
Muud ärikulud	-5 715	-1 694	19
Äriksusum (kahjum)	225 593	339 274	
Intressikulud	-32 031	-31 157	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	193 562	308 117	
Tulumaks	-44 186	0	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 376	308 117	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	225 593	339 274	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	562 983	525 215	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 341	-825	7
Kokku korrigeerimised	561 642	524 390	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-69 557	-61 108	
Varude muutus	-9 299	15 826	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-40 061	-8 236	
Makstud intressid	-32 031	-31 157	
Makstud ettevõtte tulumaks	-44 186	0	20
Kokku rahavood äritegevusest	592 101	778 989	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-807 742	-504 395	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	6 225	825	7
Antud laenud	-200 000	0	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 001 517	-503 570	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	501 769	4 927	
Saadud laenude tagasimaksed	-302 138	-359 476	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-34 592	-16 346	
Makstud dividendid	-200 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 961	-370 895	
Kokku rahavood	-444 377	-95 476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	573 969	669 445	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-444 377	-95 476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 592	573 969	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2018	153 664	520 047	15 366	4 563 168	5 252 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)				308 117	308 117
31.03.2019	153 664	520 047	15 366	4 871 285	5 560 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)				149 376	149 376
Väljakuulutatud dividendid				-200 000	-200 000
31.03.2020	153 664	520 047	15 366	4 820 661	5 509 738

Aktiakapitaliks on 2401 aktsiat hinnaga 64 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Toila Sanatooriumi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja töötatud ja rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha on kassas, arvelduskontol ja aruandekuupäeval laekumata terminalimaksed.

Toila Sanatoorium on emiteerinud oma meenemündid, millise ostjale annab õiguse soetatada kaupu ja teenuseid nominaali hinnaga. Lisas 2 kajastatud omaraha jäägina.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid ja muid nõudeid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 põhivara arvestatakse varude hulka, kuna on tegemist pikemaajaliselt kasutuses olevate ja kasumi moodustamisel olulist rolli omavate väärtustega. Soetamisel võetakse vara arvele soetusmaksumusega alates 19 eurot 50% soetushinnast ning ülejäänud 50% kantakse kuludesse vara kasutuskõlbatus muutumisel. Akteeritakse mitte harvem kui kord kvartalis.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud (v.a.väheväärtuslik inventar) on bilansis kajastatud nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO (materjalid) või kaalutud keskmise soetusmaksumuse (kaup) meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Maad ei amortiseerita.

Igal aruandekuupäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel aruandekuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	20-33
rajatised	10-40
masinad ja seadmed	5-10
arvutid	3-5
muu inventar	3-20

Rendid

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

Kasutusrendilepingut arvestatakse kapitalirendina alljärgnevate kriteeriumide korral:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest ning on piisavalt kindel, et rentnik seda optiooni kasutab;
- lepinguperiood katab suure osa vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur kui renditava vara õiglane väärtus;
- 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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast, kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva või kui laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuse rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel; ja
- sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

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

Maksustamine

AS Toila Sanatoorium on käibemaksukohustuslane ja osutab erinevate käibemaksu määradega teenuseid: 20%, 9%, 0% 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Peakassa	7 853	19 955
Vahetusraha kassades	420	1 895
Omaraha	1 775	1 815
Swedbankis	119 544	539 807
laekumata kaardimaksed	0	10 497
Kokku raha	129 592	573 969

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	11 354	11 354		
Ostjatelt laekumata arved	11 354	11 354		
Muud nõuded	456 234	56 234	400 000	6
Laenunõuded	400 000		400 000	
Viitlaekumised	56 234	56 234		
Ettemaksed	13 993	11 443	2 550	
Tulevaste perioodide kulud	7 711	7 711		
Muud makstud ettemaksed	6 282	3 732	2 550	
Sihtfinantseerimise nõuded	153 055	153 055		12
Kokku nõuded ja ettemaksed	634 636	232 086	402 550	

	31.03.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	55 207	55 207		
Ostjatelt laekumata arved	55 207	55 207		
Muud nõuded	252 461	52 461	200 000	6
Laenunõuded	200 000		200 000	
Viitlaekumised	52 461	52 461		
Ettemaksed	57 411	52 601	4 810	
Tulevaste perioodide kulud	9 150	4 340	4 810	
Muud makstud ettemaksed	48 261	48 261		
Kokku nõuded ja ettemaksed	365 079	160 269	204 810	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Tooraine ja materjal	261 978	252 730
materjalid	31 604	20 321
taara	1 589	2 118
toiduained	17 939	17 463
väheväärtuslik põhivara	203 599	207 924
ravimid	1 150	746
kütus	6 097	4 158
Müügiks ostetud kaubad	42 642	42 591
kaubavaru	42 642	42 591
Kokku varud	304 620	295 321

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	32 834	23 471
Üksikisiku tulumaks	19 592	34 564
Erisoodustuse tulumaks	54	90
Sotsiaalmaks	66 059	103 628
Kohustuslik kogumispension	3 063	4 707
Töötuskindlustusmaksed	4 735	7 484
Maamaks	1 449	1 449
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 664	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	166 450	175 393

Muude maksude maksuvõlgadena arvestatakse Töötukassa tööturutoetuselt sihtfinantseerimisena kajastatud maksud.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.03.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	400 000		400 000			
muud ettevõtted	400 000		400 000	EUR	31.03.2022	21
Viitlaekumised	56 234	56 234				
aruandekohuslased	55 067	55 067				
muud viitvõlad	371	371				
käibemaks ettemaksudelt	796	796				
Kokku muud nõuded	456 234	56 234	400 000			3

	31.03.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	200 000		200 000			
muud ettevõtted	200 000		200 000	EUR	31.03.2022	21
Viitlaekumised	52 461	52 461				
aruandekohuslased	50 796	50 796				
muud viitvõlad	518	518				
käibemaks ettemaksudelt	1 147	1 147				
Kokku muud nõuded	252 461	52 461	200 000			3

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.03.2018											
Soetusmaksumus	53 063	8 227 437	145 340	30 245	1 490 591	1 666 176	500 295	140 193	14 959	155 152	10 602 123
Akumuleeritud kulum		-2 727 820	-89 626	-27 020	-1 024 827	-1 141 473	-338 204				-4 207 497
Jääkmaksumus	53 063	5 499 617	55 714	3 225	465 764	524 703	162 091	140 193	14 959	155 152	6 394 626
Ostud ja parendused		15 542	3 847	0	86 281	90 128	21 637	377 088	0	377 088	504 395
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		15 542						377 088		377 088	392 630
Muud ostud ja parendused			3 847		86 281	90 128	21 637				111 765
Amortisatsioonikulu		-315 829	-20 615	-1 397	-151 193	-173 205	-34 486				-523 520
Ümberliigitamised		385 165			29 644	29 644	973	-400 823	-14 959	-415 782	0
Ümberliigitamised ettemaksetest		13 986					973		-14 959	-14 959	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		371 179			29 644	29 644		-400 823		-400 823	0
Muud muutused				-52	-1 535	-1 587	-108				-1 695
31.03.2019											
Soetusmaksumus	53 063	8 628 144	112 021	28 143	1 536 205	1 676 369	513 317	116 458	0	116 458	10 987 351
Akumuleeritud kulum		-3 043 649	-73 075	-26 367	-1 107 244	-1 206 686	-363 210				-4 613 545
Jääkmaksumus	53 063	5 584 495	38 946	1 776	428 961	469 683	150 107	116 458	0	116 458	6 373 806
Ostud ja parendused		0	108 431	325	246 308	355 064	49 500	471 464	15 232	486 696	891 260
Muud ostud ja parendused			108 431	325	246 308	355 064	49 500	471 464	15 232	486 696	891 260
Amortisatsioonikulu		-347 746	-30 370	-885	-146 250	-177 505	-32 116				-557 367
Müügid (jääkmaksumuses)			-3 462		-798	-4 260	-624				-4 884
Ümberliigitamised		482 534						-498 372		-498 372	-15 838
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		482 534						-482 534		-482 534	0
Ümberliigitamised varudega								-15 838		-15 838	-15 838
Muud muutused					-4 346	-4 346	-1 270				-5 616
31.03.2020											
Soetusmaksumus	53 063	9 110 678	216 605	23 562	1 748 585	1 988 752	543 539	89 550	15 232	104 782	11 800 814
Akumuleeritud kulum		-3 391 395	-103 060	-22 346	-1 224 710	-1 350 116	-377 942				-5 119 453
Jääkmaksumus	53 063	5 719 283	113 545	1 216	523 875	638 636	165 597	89 550	15 232	104 782	6 681 361

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Masinad ja seadmed	5 600	825
Transpordivahendid	4 800	825
Muud masinad ja seadmed	800	0

Muud materiaalsed põhivarad	625	0
Kokku	6 225	825

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.03.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
masinad ja seadmed	50 910	11 079	39 831	
Kapitalirendikohustised kokku	50 910	11 079	39 831	10

	31.03.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
masinad ja seadmed	2 801	2 801		
transpordivahendid	15 020	15 020		
Kapitalirendikohustised kokku	17 821	17 821		10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.03.2020	31.03.2019
Masinad ja seadmed	78 188	13 445
Kokku	78 188	13 445

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019	Lisa nr
Kasutusrendikulu	42 255	51 184	15

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.03.2020	31.03.2019	Lisa nr
12 kuu jooksul	8 649	35 909	
1-5 aasta jooksul	18 016	35 060	

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.03.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaardimaksud	1 769	1 769						
Lühiajalised laenud kokku	1 769	1 769						
Pikaajalised laenud								
Swedbank	260 683	28 438	227 505	4 740	1,7%+euribor	EUR	13.04.2025	
Swedbank	649 123	57 276	458 204	133 643	1,8%+euribor	EUR	04.05.2026	
Swedbank	334 845	69 278	265 567		1,8%+euribor	EUR	14.02.2023	
Swedbank	474 138	27 354	446 784		1,9%+euribor	EUR	25.05.2024	
Pikaajalised laenud kokku	1 718 789	182 346	1 398 060	138 383				
Kapitalirendikohustised kokku	50 910	11 079	39 831					8
Laenukohustised kokku	1 771 468	195 194	1 437 891	138 383				

	31.03.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaardimaksud	4 927	4 927						
Lühiajalised laenud kokku	4 927	4 927						
Pikaajalised laenud								
Swedbank	311 966	51 282	205 128	55 556	1,7%+euribor	EUR	13.04.2025	
Swedbank	754 386	105 263	421 053	228 070	1,8%+euribor	EUR	04.05.2026	
Swedbank	449 649	114 804	334 845		1,8%+euribor	EUR	14.02.2023	
Pikaajalised laenud kokku	1 516 001	271 349	961 026	283 626				
Kapitalirendikohustised kokku	17 821	17 821						8
Laenukohustised kokku	1 538 749	294 097	961 026	283 626				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.03.2020	31.03.2019
Maa	45 241	45 241
Ehitised	5 180 531	4 969 856
Kokku	5 225 772	5 015 097

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 817	75 817	
Võlad töövõtjatele	189 426	189 426	
Maksuvõlad	166 450	166 450	5
Muud võlad	27 422	27 422	
Muud viitvõlad	27 422	27 422	
Saadud ettemaksed	9 888	9 888	
Tulevaste perioodide tulud	9 888	9 888	
Kokku võlad ja ettemaksed	469 003	469 003	
	31.03.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 654	138 654	
Võlad töövõtjatele	163 047	163 047	
Maksuvõlad	175 393	175 393	5
Muud võlad	17 437	17 437	
Muud viitvõlad	17 437	17 437	
Saadud ettemaksed	14 533	14 533	
Tulevaste perioodide tulud	14 533	14 533	
Kokku võlad ja ettemaksed	509 064	509 064	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.03.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.03.2020	Lisa nr
	Nõuded			Nõuded	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Töötukassa töötasu hüvitis	0	0	153 055	153 055	3
Töötukassa alaealise töötamise toetus	0	2 629	2 629	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 629	155 684	153 055	
Kokku sihtfinantseerimine	0	2 629	155 684	153 055	14

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 948 770	6 030 685
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 948 770	6 030 685
Kokku müügitulu	5 948 770	6 030 685
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sanatooriumi teenused (86905)	2 397 849	2 407 203
majutus (5510)	1 854 903	1 916 546
termide teenused (96041)	991 810	1 016 016
seminari teenused (82301)	90 924	107 023
kaubandus (47111)	311 857	293 617
restorani toitlustus (56101)	301 427	290 280
Kokku müügitulu	5 948 770	6 030 685

Seoses Vabariigi Valitsuse 12.03.2020 korraldusega nr 76 "Eriolukorra väljakuulutamise Eesti Vabariigi haldusterritooriumil" kehtestatud eriolukorrast, kehtestati liikumiskiirang ja viibimiskeeld avalikuks kasutamiseks mõeldud spordisaalides, jõusaalides, saunades, spaades, spordiklubides, basseinides, veekeskustes, ujulates, päevakeskustes ja laste mängutubades. Seetõttu oli märtsi 2020 müügitulu 205 tuhat eurot, mis oli 2019 aasta märtsi müügituluga võrreldes 60% vähem.

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivarade müügist	1 341	825	7
Tulu sihtfinantseerimisest	155 684	0	12
Trahvid, viivised ja hüvitised	550	0	
muude materiaalse väärtuste müük	23 870	0	
Muud	4 276	3 894	
Kokku muud äritulud	185 721	4 719	

Tulu sihtfinantseerimisest on Töötukassa töötasu hüvitis märtsikuu eest, mida taotlesime seoses eriolukorra tõttu tegevuse peatamisega alates 14.03.2020. Eriolukorra juhi korraldus nr.29.

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019	Lisa nr
Tooraine ja materjal	1 098 877	1 136 353	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	169 713	161 894	
Energia	437 004	444 901	
Elektrienergia	207 351	220 898	
Kütus	229 653	224 003	
Transpordikulud	33 316	29 268	
Üür ja rent	42 255	51 184	9
Mitmesugused bürookulud	91 295	85 634	
Lähetuskulud	72 091	69 567	
Koolituskulud	27 994	20 455	
Riiklikud ja kohalikud maksud	18 524	15 717	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	722	0	
Tööjõukulud	2 448 839	2 291 350	
Amortisatsioonikulu	557 367	523 520	7
Hooldusteenused	181 269	193 330	
Remonditeenused	62 969	60 341	
Muud	224 176	195 201	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 466 411	5 278 715	

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Reklaamikulud	87 626	75 730
Kokku turustuskulud	87 626	75 730

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Tööjõukulud	349 146	339 991
Kokku üldhalduskulud	349 146	339 991

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Palgakulu	2 166 547	2 014 531
Sotsiaalmaksud	689 697	639 050
Kokku tööjõukulud	2 856 244	2 653 581
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	182	182
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	189	205
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	16	14
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Erinevus lisa 14 ja 16 tööjõukuludega on kapitaliseeritud tööjõukulud summas 58259 eurot aruandeaastal (22240 eurot eelmisel majandusaastal).

Seoses Vabariigi Valitsuse 12.03.2020 korraldusega nr 76 "Eriolukorra väljakuulutamise Eesti Vabariigi haldusterritooriumil" kehtestatud eriolukorrast, kehtestati liikumiskiirang ja viibimiskeeld avalikuks kasutamiseks mõeldud spordisaalides, jõusaalides, saunades, spaades, spordiklubides, basseinides, veekeskustes, ujulates, päevakeskustes ja laste mängutubades. Seetõttu taotlesime märtsikuus Töötukassalt töötasu hüvitist 180. töötajale summas 153 055 eurot, millest töötasu 114391 eurot ja tööjõu maksud 38 664 eurot.

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	99	0	
kahjum põhivara likvideerimisest	5 616	1 694	7
Kokku muud ärikulud	5 715	1 694	

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.04.2019 - 31.03.2020		01.04.2018 - 31.03.2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	44 186	0	0
Eesti	200 000	44 186	0	0
Kokku	200 000	44 186	0	0

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2020		31.03.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400 562	106	201 133	1 125
töötajad	55 067		50 795	

Laenud

01.04.2019 - 31.03.2020	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Olulise mõju all olevad ettevõtted	200 000	0

01.04.2018 - 31.03.2019	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Olulise mõju all olevad ettevõtted	0	125 000

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.04.2019 - 31.03.2020		01.04.2018 - 31.03.2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 746	37 622	16 319	24 012

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Arvestatud tasu	47 862	50 208

Lisa 22 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu, mis levis üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Eriolukorra juhi korraldusega nr.29 14.03.2020 kehtestati liikumisvabaduse piirang ja viibimiskeeld avalikuks kasutamiseks mõeldud spordisaalides, jõusaalides, saunades, spaades, spordiklubides, basseinides, veekeskustes, ujulates.

AS Toila Sanatoorium esitleb end kui spaahotell, seetõttu kaotasime kogu klientuuri kuna pakettides sisaldub vee- ja saunakeskus termid.

Vähesel määral säilis majutus Eestist lähetatud klientidele. Tulemuseks märtsi käive oli 40% võrreldes eelmise aasta sama kuuga.

Tegevused eriolukorras:

- kaubatarnete peatamine, tarnijate teavitamine
- hooldusteenuste osutajate teavitamine, võimalusel maksete alandamine
- taotlesime laenude maksepuhkust ja arvelduskrediiti
- töötasu alandamine vastavalt töölepingu seaduse paragrahv 37-le
- Töötukassa töötasu hüvitise taotlemine märtsi ja aprilli kuu eest
- alustasime koondamisteadevõtte väljastamist
- maikuus taotlesime kogunenud maksuvõlgade ajatamise kaheks aastaks

Peale eriolukorra lõppu avasime ujula ja alustasime ravipakettide vastuvõttu.

Juuni algusest osutame kõiki teenuseid, kuid peame jälgima kehtestatud ettevaatusabinõusid.

Monitoorime järjepidevalt majanduse arengu olukorda ning analüüsime regulaarselt riske, kuid hetkeseisu kaalutluse tulemusena hindame, et meie majandustegevus jätkub ja suudame normaalse majandustegevuse taastada ning tagada jätkusuutlikkuse pikemas perspektiivis.

Hinnang põhineb raamatupidamise aastaaruande allkirjastamisel kättesaadaval teabel, mistõttu edasiste sündmuste mõju ettevõtja tegevusele võib tulevikus märkimisväärselt erineda juhtkonna hetkehinnangust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.07.2020

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2019 - 31.03.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV REELO	Juhatuse liige	15.09.2020
JAAK PRUUNES	Juhatuse liige	16.07.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktiaselts TOILA SANATOORIUM aktsionäridele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud Aktiaselts TOILA SANATOORIUM (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Aktiaselts TOILA SANATOORIUM finantsseisundit seisuga 31.03.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Kuna alates 2020.a. märtsist seoses koroonaviiruse puhanguga on üldine majanduskeskkond ja turusituatsioon halvenenud, mistõttu varast genereeritav rahavoog vähenes, on juhtkond vastavalt Raamatupidamistoiukonna juhendile nr. 5 kohustatud läbi viima materiaalse põhivara summas 6697199 eurot ja varude koosseisus kajastatud väheväärtusliku põhivara summas 203599 eurot väärtuse testi. Toila Sanatoorium AS juhtkonnal ei olnud võimalik usaldusväärselt hinnata materiaalse põhivara kaetavat väärtust. Seoses sellega ei olnud meil võimalik saada piisavat kindlust hindamaks, kas ja millise summa võrra tuleks materiaalsel põhivara, varusid ja omakapitali seisuga 31.03.2020 ning aruandva majandusaasta puhaskasumit vähendada.

Toila Sanatoorium AS bilansis seisuga 31.03.2020 on kajastatud pikaajalised muud nõuded (laenuõuded) summas 360000 eurot, mis ei oma tagatist, ei ole veel laekunud auditi ajaks ja nende laekumine sõltub laenusaaajate tegevuse tulemustest. Kui nõuded ei laeku täies ulatuses, tuleks teha nende allahindlust. Meil ei olnud võimalik saada piisavat kindlust hindamaks, kas ja millise summa võrra tuleks laenuõudeid ja omakapitali seisuga 31.03.2020 ning aruandva majandusaasta puhaskasumit vähendada.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Nagu kirjeldatud eespool osas „Märkusega arvamuse alus“ ei ole juhtkond läbi viinud materiaalse põhivara summas 6697199 eurot ja varude koosseisus kajastatud väheväärtusliku põhivara summas 203599 eurot kaetava väärtuse testi, ning summas 360000 eurot antud pikaajaliste laenude laekumine sõltub laenusaaajate tegevuse tulemustest. Seetõttu ei ole me suutelised tegema järeldust, kas muu informatsioon on selle asjaoluga seoses oluliselt väärkajastatud või mitte.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeauditori number 449

ST& Partners Osühing

Auditiorettevõtja tegevusloa number 287

Narva mnt 5, Tallinn, Harju maakond, 10117

16.07.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2019 - 31.03.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	16.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 671 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 376
Kokku	4 820 661
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 820 661
Kokku	4 820 661

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanatooriumide ravitegevus	86905	2397849	40.31%	Jah
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	1854903	31.18%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	991810	16.67%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	311857	5.24%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	301427	5.07%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	90924	1.53%	Ei

Sidevahendid

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