

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2014

aruandeaasta lõpp: 31.03.2015

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 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 15 Turustuskulud	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Tulumaks	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

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.

2014-2015. a. valmisid projektid hoone laienduseks, milliste töödega alustati juunis 2015.a. Renoveeriti ka lift olemasolevas hoones.

AS Toila Sanatooriumi 2014-2015.a. müügitulu oli 6257,7 tuhat eurot. millelt saadud puhaskasum oli 445,6 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv aastas 203 inimest, tööjõu kulud olid 2497,1 tuhat eurot.

Seisuga 31.03.2015 on AS Toila Sanatooriumil järgmised laenukohustused:

- investeringuteks AS Swedbankilt 647,6 tuhat eurot
- lühiajaline laen teiselt ettevõttelt 125,0 tuhat eurot

Oluliste finantssuhtarvudena 2014/2015 majandusaastal:

Puhasrentaabilus aruandeaastal 7,1 % ja eelmisel majandusaastal 10,6% (puhaskasum/müügitulu).

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja aruandeaastal 0,50 ja eelmisel majandusaastal 0,68 (käibevara/lühiajalised kohustused).

ROA aruandeaastal 7,5% ja eelmisel majandusaastal 11,7% (kasum enne makse/varad).

ROE aruandeaastal 9,4% ja eelmisel majandusaastal 15,9% (kasum enne makse/omakapital).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2015	31.03.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	148 433	410 938	2
Nõuded ja ettemaksed	71 842	98 474	3
Varud	262 813	253 926	4
Kokku käibevara	483 088	763 338	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	13 942	8 595	3
Materiaalne põhivara	6 159 122	6 107 794	7
Kokku põhivara	6 173 064	6 116 389	
Kokku varad	6 656 152	6 879 727	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	508 112	545 997	10
Võlad ja ettemaksed	481 681	576 964	11
Kokku lühiajalised kohustused	989 793	1 122 961	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	337 894	673 948	10
Kokku pikaajalised kohustused	337 894	673 948	
Kokku kohustused	1 327 687	1 796 909	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	153 664	153 664	
Ülekurs	520 047	520 047	
Kohustuslik reservkapital	15 366	15 366	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 193 741	3 667 567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445 647	726 174	
Kokku omakapital	5 328 465	5 082 818	
Kokku kohustused ja omakapital	6 656 152	6 879 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014	Lisa nr
Müügitulu	6 257 689	6 866 219	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 278 511	-5 574 275	14
Brutokasum (-kahjum)	979 178	1 291 944	
Turustuskulud	-109 418	-94 781	15
Üldhalduskulud	-345 997	-359 884	16
Muud äritulud	23 891	6 346	13
Muud ärikulud	-26 076	-2 331	18
Äriksuam (kahjum)	521 578	841 294	
Intressikulud	-23 290	-37 047	
Muud finantstulud ja -kulud	524	1 674	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	498 812	805 921	
Tulumaks	-53 165	-79 747	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445 647	726 174	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	521 578	841 294	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	450 383	410 857	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	19 370	-1 235	
Kokku korrigeerimised	469 753	409 622	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 285	-4 746	
Varude muutus	-8 887	-14 898	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-95 283	6 985	
Makstud intressid	-23 290	-37 047	
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 165	-79 747	19
Muud rahavood äritegevusest	-1 005	148	
Kokku rahavood äritegevusest	815 986	1 121 611	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-467 332	-502 512	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 917	2 133	
Antud laenud	0	-20 000	
Antud laenude tagasimaksed	736	419 589	
Laekunud intressid	322	1 116	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-453 357	-99 674	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 556	164 953	
Saadud laenude tagasimaksed	-391 523	-608 912	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-37 369	-70 211	
Makstud dividendid	-200 000	-300 000	19
Muud laekumised finantseerimistegevusest	202	558	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-625 134	-813 612	
Kokku rahavood	-262 505	208 325	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	410 938	202 613	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-262 505	208 325	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	148 433	410 938	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2013	153 664	520 047	15 366	3 967 567	4 656 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)				726 174	726 174
Makstud dividendid				-300 000	-300 000
31.03.2014	153 664	520 047	15 366	4 393 741	5 082 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)				445 647	445 647
Makstud dividendid				-200 000	-200 000
31.03.2015	153 664	520 047	15 366	4 639 388	5 328 465

Aktsiakapitaliks on 2401 aktsiat hinnaga 64 eurot.

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.

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 -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 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 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 nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam ning nende kulukandmisel 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.

Igal bilansipäeval 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 bilansikuupäeval, 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.

Põhivara 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	5-10

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:

- 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

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtet pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuse rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

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

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.

Maksustamine

AS Toila Sanatoorium on käibemaksukohustuslane 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2015	31.03.2014
Peakassa	5 394	17 896
Vahetusraha kassades	1 840	1 840
Omaraha	1 590	1 689
Swedbankis	107 313	382 538
Danske pangas	28 696	52
SEB pangas	1	1
Terminalimaksed	3 599	6 922
Kokku raha	148 433	410 938

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	36 442	36 442			
Ostjatelt laekumata arved	36 442	36 442			
Muud nõuded	22 108	22 108			6
Viitlaekumised	22 108	22 108			
Ettemaksed	27 234	13 292	13 942		
Muud makstud ettemaksed	27 234	13 292	13 942		
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 784	71 842	13 942		

	31.03.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	42 614	42 614			
Ostjatelt laekumata arved	42 614	42 614			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	107	107			5
Muud nõuded	46 666	46 666			6
Laenuõuded	15 736	15 736			
Viitlaekumised	30 930	30 930			
Ettemaksed	17 682	9 087	7 183	1 412	
Tulevaste perioodide kulud	2 932	2 932			
Muud makstud ettemaksed	14 750	6 155	7 183	1 412	
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 069	98 474	7 183	1 412	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.03.2015	31.03.2014
Tooraine ja materjal	232 816	223 910
materjalid	9 190	9 904
taara	1 397	1 310
toiduained	19 975	18 332
väheväärtuslik põhivara	193 035	194 073
ravimid	305	291
kütus	8 914	0
Müügiks ostetud kaubad	29 997	30 016
kaubavaru	29 997	30 016
Kokku varud	262 813	253 926

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2015	31.03.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20 133	107	25 477
Üksikisiku tulumaks	45 612		55 615
Erisoodustuse tulumaks	308		222
Sotsiaalmaks	98 898		106 456
Kohustuslik kogumispension	4 539		4 759
Töötuskindlustusmaksed	6 730		9 382
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 950
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	176 220	107	203 861

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.03.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	22 108	22 108	
käibemaks ettemaksudelt	1 249	1 249	
aruandekohuslased	20 689	20 689	
muud viitvõlad	170	170	
Kokku muud nõuded	22 108	22 108	3
	31.03.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	15 736	15 736	
eraisikud	15 736	15 736	
Viitlaekumised	30 930	30 930	
käibemaks ettemaksudelt	2 586	2 586	
aruandekohuslased	27 477	27 477	
muud viitvõlad	867	867	
Kokku muud nõuded	46 666	46 666	3

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.03.2013											
Soetusmaksumus	53 063	6 805 599	114 588	31 343	984 152	1 130 083	345 238	32 193	5 583	37 776	8 371 759
Akumuleeritud kulum		-1 499 929	-24 905	-17 495	-652 616	-695 016	-187 721				-2 382 666
Jääkmaksumus	53 063	5 305 670	89 683	13 848	331 536	435 067	157 517	32 193	5 583	37 776	5 989 093
Ostud ja parendused		19 727		8 216	171 150	179 366	78 181	247 418	9 330	256 748	534 022
Amortisatsioonikulu		-236 561	-21 916	-6 535	-108 068	-136 519	-37 777				-410 857
Müügid			-3 369			-3 369					-3 369
Ümberklassifitseerimised		273 016			5 583	5 583		-273 016	-5 583	-278 599	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					5 583	5 583			-5 583	-5 583	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		273 016						-273 016		-273 016	
Muud muutused				-59	-278	-337	-758				-1 095
31.03.2014											
Soetusmaksumus	53 063	7 095 146	104 590	36 745	1 115 374	1 256 709	417 774	6 595	9 330	15 925	8 838 617
Akumuleeritud kulum		-1 733 294	-40 192	-21 275	-715 451	-776 918	-220 611				-2 730 823
Jääkmaksumus	53 063	5 361 852	64 398	15 470	399 923	479 791	197 163	6 595	9 330	15 925	6 107 794
Ostud ja parendused		60 013	78 769	466	239 132	318 367	25 476	114 873	15 268	130 141	533 997
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		60 013						114 873		114 873	174 886
Muud ostud ja parendused			78 769	466	239 132	318 367	25 476		15 268	15 268	359 111
Amortisatsioonikulu		-249 390	-19 809	-5 547	-125 174	-150 530	-43 757				-443 677
Müügid			-32 286			-32 286					-32 286
Ümberklassifitseerimised				623	8 707	9 330			-9 330	-9 330	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest				623	8 707	9 330			-9 330	-9 330	
Muud muutused				-175	-6 280	-6 455	-251				-6 706
31.03.2015											
Soetusmaksumus	53 063	7 074 595	125 385	37 176	1 315 376	1 477 937	439 976	121 468	15 268	136 736	9 182 307
Akumuleeritud kulum		-1 902 120	-34 313	-26 339	-799 068	-859 720	-261 345				-3 023 185
Jääkmaksumus	53 063	5 172 475	91 072	10 837	516 308	618 217	178 631	121 468	15 268	136 736	6 159 122

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Masinad ja seadmed	12 916	2 134
Transpordivahendid	12 916	634
Muud masinad ja seadmed	0	1 500
Kokku	12 916	2 134

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.03.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
masinad ja seadmed	11 585	8 182	3 403	
transpordivahendid	56 864	15 774	41 090	
Kapitalirendikohustused kokku	68 449	23 956	44 493	10

	31.03.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
masinad ja seadmed	28 017	16 433	11 584	
transpordivahendid	26 404	11 682	14 722	
Kapitalirendikohustused kokku	54 421	28 115	26 306	10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.03.2015	31.03.2014
Masinad ja seadmed	86 584	114 008
Kokku	86 584	114 008

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Kasutusrendikulu	57 043	51 476

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.03.2015	31.03.2014
12 kuu jooksul	53 602	50 300
1-5 aasta jooksul	74 274	121 673

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaardimaksud	4 915	4 915						
teised ettevõtted	125 000	125 000						
Lühiajalised laenud kokku	129 915	129 915						
Pikaajalised laenud								
Swedbank	158 333	100 000	58 333		2,54	EUR	10.10.2016	
Swedbank	355 095	177 547	177 548		0,98	EUR	16.03.2017	
Swedbank	134 214	76 694	57 520		4,85	EUR	01.12.2016	
Pikaajalised laenud kokku	647 642	354 241	293 401					
Kapitalirendikohustused kokku	68 449	23 956	44 493					8
Laenukohustused kokku	846 006	508 112	337 894					
	31.03.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitkaardimaksud	1 359	1 359						
teised ettevõtted	125 000	125 000						
Lühiajalised laenud kokku	126 359	126 359						
Pikaajalised laenud								
Swedbank	37 282	37 282			3,58	EUR	14.12.2014	
Swedbank	258 333	100 000	158 333		2,7	EUR	10.10.2016	
Swedbank	210 908	76 694	134 214		4,85	EUR	01.12.2016	
Swedbank	532 642	177 547	355 095		1,14	EUR	16.03.2017	
Pikaajalised laenud kokku	1 039 165	391 523	647 642					
Kapitalirendikohustused kokku	54 421	28 115	26 306					8
Laenukohustused kokku	1 219 945	545 997	673 948					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.03.2015	31.03.2014
Maa	45 241	45 241
Ehitised	4 514 261	4 697 433
Kokku	4 559 502	4 742 674

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	123 771	123 771	
Võlad töövõtjatele	152 150	152 150	
Maksuvõlad	176 220	176 220	5
Muud võlad	14 649	14 649	
Muud viitvõlad	14 649	14 649	
Saadud ettemaksed	14 891	14 891	
Tulevaste perioodide tulud	14 891	14 891	
Kokku võlad ja ettemaksed	481 681	481 681	

	31.03.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	185 928	185 928	
Võlad töövõtjatele	143 318	143 318	
Maksuvõlad	203 861	203 861	5
Muud võlad	4 252	4 252	
Muud viitvõlad	4 252	4 252	
Saadud ettemaksed	39 605	39 605	
Tulevaste perioodide tulud	39 605	39 605	
Kokku võlad ja ettemaksed	576 964	576 964	

Lisa 12 Müügitulu (eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 257 689	6 866 219
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 257 689	6 866 219
Kokku müügitulu	6 257 689	6 866 219
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sanatooriumi teenused (86905)	3 151 535	3 637 999
majutus (5510)	1 454 506	1 438 263
termide teenused (96041)	949 638	1 043 931
seminari teenused (82301)	103 447	100 385
kaubandus (47111)	337 280	379 198
restorani toitlustus (56101)	261 283	266 443
Kokku müügitulu	6 257 689	6 866 219

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	7 093	6 083
EL käibemaksu tagastus	148	263
Töötukassa juhendamistasu	933	0
Muu vara müük	12 500	0
Muud	3 217	0
Kokku muud äritulud	23 891	6 346

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	1 266 595	1 408 946	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	188 863	205 889	
Energia	476 884	504 063	
Elektrienergia	221 996	241 995	
Kütus	254 888	262 068	
Transpordikulud	30 550	52 827	
Üür ja rent	57 043	56 075	
Mitmesugused bürookulud	87 983	113 289	
Lähetuskulud	106 727	104 179	
Koolituskulud	11 627	27 030	
Riiklikud ja kohalikud maksud	33 688	26 306	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 961	1 336	
Tööjõukulud	2 151 106	2 148 371	
Amortisatsioonikulu	443 677	410 857	7
Hooldusteenused	182 593	232 233	
Remonditeenused	178 994	239 885	
Muud	59 220	42 989	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 278 511	5 574 275	

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Reklaamikulud	109 418	94 781
Kokku turustuskulud	109 418	94 781

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Tööjõukulud	345 997	359 884
Kokku üldhalduskulud	345 997	359 884

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Palgakulu	1 881 936	1 888 629
Sotsiaalmaksud	615 167	619 625
Kokku tööjõukulud	2 497 103	2 508 254
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	203	202

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	19 370	1 235
kahjum põhivara likvideerimisest	6 706	1 096
Kokku muud ärikulud	26 076	2 331

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.04.2014 - 31.03.2015		01.04.2013 - 31.03.2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	53 165	300 000	79 747
Eesti	200 000	53 165	300 000	79 747
Kokku	200 000	53 165	300 000	79 747

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2015		31.03.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	457	125 004	333	125 025

01.04.2014 - 31.03.2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	3 333
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	28 866	7 975

01.04.2013 - 31.03.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	17 983	36 496	10 000	418 518	125 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2014 - 31.03.2015	01.04.2013 - 31.03.2014
Arvestatud tasu	54 896	57 088

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.09.2015

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2014 - 31.03.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV REELO	Juhatuse liige	29.09.2015
JAAK PRUUNES	Juhatuse liige	08.09.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. 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 arvnaõtjate 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 arvestuspoliitikate 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 Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM finantsseisundit seisuga 31.03.2015 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

41531 Jõhvi

08.09.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2014 - 31.03.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	08.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 193 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)	445 647
Kokku	4 639 388
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 639 388
Kokku	4 639 388

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanatooriumide tegevus	86905	3151535	50.36%	Jah
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	1454506	23.24%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	949638	15.18%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	337280	5.39%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	261283	4.18%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	103447	1.65%	Ei

Sidevahendid

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