

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2012

aruandeaasta lõpp: 31.03.2013

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	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	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 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 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Tulumaks	19
Lisa 22 Seotud osapooled	20

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, 2 restorani.

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

Juurdeehitus valmis 2012.a., mille käigus valmis 160-kohaline restoran, 2 seminariruumi ja endisest söögisaalist laste mängumaa.

Aruandeaastal alustati hotelli territooriumile minigolfi väljaku projekteerimist, mis valmis augustis 2013. Samas kõrvale rajati ka vanale alusele uued spordiväljakud.

AS Toila Sanatooriumi 2012-2013.a. müügitulu oli 6239,7 tuhat eurot. millelt saadud puhaskasum oli 795,6 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv aastas 188 inimest, tööjõu kulud olid 2196,5 tuhat eurot.

Seisuga 31.03.2012 on AS Toila Sanatooriumil järgmised laenukohustused:

- investeeringuteks AS Swedbankilt 1608,1 tuhat eurot

Oluliste finantssuhtarvudena 2012/2013 majandusaastal:

Puhasrentaabilus aruandeaastal 12,8 % ja eelmisel majandusaastal 12,0% (puhaskasum/müügitulu).

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja aruandeaastal 0,74 ja eelmisel majandusaastal 0,55 (käibevara/lühiajalised kohustused).

ROA aruandeaastal 12,6% ja eelmisel majandusaastal 10,8% (kasum enne makse/varad).

ROE aruandeaastal 18,8% ja eelmisel majandusaastal 17,1% (kasum enne makse/omakapital).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2013	31.03.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	202 613	212 164	2
Nõuded ja ettemaksed	446 150	78 628	3
Varud	239 028	249 086	6
Kokku käibevara	887 791	539 878	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	56 093	317 939	3
Materiaalne põhivara	5 989 093	5 729 299	7
Kokku põhivara	6 045 186	6 047 238	
Kokku varad	6 932 977	6 587 116	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	635 029	463 025	10
Võlad ja ettemaksed	569 979	511 511	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 205 008	974 536	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 071 325	1 451 513	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 071 325	1 451 513	
Kokku kohustused	2 276 333	2 426 049	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	153 664	153 664	
Ülekurs	520 047	520 047	
Kohustuslik reservkapital	15 366	15 345	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 171 990	2 795 602	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	795 577	676 409	
Kokku omakapital	4 656 644	4 161 067	
Kokku kohustused ja omakapital	6 932 977	6 587 116	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Müügitulu	6 239 720	5 615 482	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 884 627	-4 411 126	15
Brutokasum (-kahjum)	1 355 093	1 204 356	
Turustuskulud	-84 355	-88 319	16
Üldhalduskulud	-343 474	-322 455	17
Muud äritulud	10 559	28 493	14
Muud ärikulud	-2 107	-20 826	19
Äriksus (kahjum)	935 716	801 249	
Finantstulud ja -kulud	-60 392	-90 854	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	875 324	710 395	
Tulumaks	-79 747	-33 986	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	795 577	676 409	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	935 716	801 249	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	380 483	377 109	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 955	-1 395	
Muud korrigeerimised	-21	0	
Kokku korrigeerimised	378 507	375 714	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 903	-31 301	
Varude muutus	10 058	-17 499	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 468	69 017	
Makstud intressid	-61 110	-93 089	
Makstud ettevõtte tulumaks	-79 747	-33 986	21
Muud rahavood äritegevusest	15 098	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 259 893	1 070 105	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-529 014	-795 265	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 985	11 397	7
Antud laenud	-244 958	-307 643	
Antud laenude tagasimaksed	120 326	78 082	
Laekunud intressid	430	2 235	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-5 246	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-639 231	-1 016 440	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	337 742	583 520	
Saadud laenude tagasimaksed	-613 844	-517 468	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-55 120	-22 372	
Makstud dividendid	-300 000	-127 853	21
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 009	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-630 213	-84 173	
Kokku rahavood	-9 551	-30 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	212 164	242 672	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 551	-30 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	202 613	212 164	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				795 577	795 577
Makstud dividendid				-300 000	-300 000
Muutused reservides			21	-21	0
31.03.2013	153 664	520 047	15 366	3 967 567	4 656 644

Aksiakapitali moodustab 2401 aktsiat nimiväärtusega 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.

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

rajatised	10-40
masinad ja seadmed	5-10
arvutid	3-5
inventar	5-10

Amortiseeritavate varade ja piiramatu 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 kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kasutusrendilepingut arvestatakse kapitalirendina alljärgnevate kriteeriumide korral:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest ning on piisavalt kindel, rentnik seda optsiooni 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)

	31.03.2013	31.03.2012
Sularaha kassas	43 594	38 642
peakassa	41 754	36 832
vahetusraha kassad	1 840	1 810
Arvelduskontod	140 382	168 932
Swedbankis	140 381	168 720
SEB pangas	1	1
Sampo pangas	0	211
terminalimaksed	18 637	4 590
Kokku raha	202 613	212 164

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	38 712	38 712			
Ostjatelt laekumata arved	38 712	38 712			
Muud nõuded	435 177	386 940	48 237		
Laenunõuded	415 325	367 088	48 237		5
Viitlaekumised	19 852	19 852			
Ettemaksed	28 354	20 498	6 444	1 412	
Tulevaste perioodide kulud	15 014	7 158	6 444	1 412	
Muud makstud ettemaksed	13 340	13 340			
Kokku nõuded ja ettemaksed	502 243	446 150	54 681	1 412	

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	49 256	49 256			
Ostjatelt laekumata arved	49 256	49 256			
Muud nõuded	324 303	17 790	306 513		
Laenunõuded	306 513		306 513		5
Viitlaekumised	17 790	17 790			
Ettemaksed	23 008	11 582	10 014	1 412	
Tulevaste perioodide kulud	20 891	9 465	10 014	1 412	
Muud makstud ettemaksed	2 117	2 117			
Kokku nõuded ja ettemaksed	396 567	78 628	316 527	1 412	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2013	31.03.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	17 278	0
Käibemaks	30 625	11 065
Üksikisiku tulumaks	49 190	39 219
Erisoodustuse tulumaks	500	315
Sotsiaalmaks	95 026	78 680
Kohustuslik kogumispension	3 804	3 126
Töötuskindlustusmaksed	8 415	9 921
Maamaks	723	723
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	205 561	143 049

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.03.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	415 325	367 088	48 237	
teised ettevõtted	408 517	360 280	48 237	
eraisikud	6 808	6 808		
Viitlaekumised	19 852	19 852		
aruandekohuslased	17 359	17 359		
käibemaks ettemaksudelt	2 117	2 117		
muud viitlaekumised	376	376		
Kokku muud nõuded	435 177	386 940	48 237	

	31.03.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	306 513		306 513	
teised ettevõtted	135 489		135 489	
välisettevõtte	171 024		171 024	
Viitlaekumised	17 790	17 790		
aruandekohuslased	13 444	13 444		
käibemaks ettemaksudelt	4 205	4 205		
muud viitlaekumised	141	141		
Kokku muud nõuded	324 303	17 790	306 513	

antud laenudele ei ole vormistatud tagatist

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.03.2013	31.03.2012
Tooraine ja materjal	214 789	213 350
materjalid	12 435	15 752
taara	1 274	1 240
toiduained	16 451	15 501
väheväärtuslik põhivara	184 143	180 400
ravimid	486	457
Müügiks ostetud kaubad	24 239	35 736
kaubavaru	24 239	35 736
Kokku varud	239 028	249 086

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused			89 973	5 003	102 160	197 136	58 435	432 273	5 583	437 856	693 427
Muud ostud ja parendused			89 973	5 003	102 160	197 136	58 435	432 273	5 583	437 856	693 427
Amortisatsioonikulu		-208 933	-17 062	-5 744	-108 921	-131 727	-34 138				-374 798
Müügid					-4 238	-4 238	-7 792				-12 030
Ümberklassifitseerimised		1 079 250	8 787		11 331	20 118	719	-1 100 087		-1 100 087	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		1 079 250			20 118	20 118	719	-1 100 087		-1 100 087	
Muud ümberklassifitseerimised			8 787		-8 787						
Muud muutused				-236	-1 799	-2 035	-120	-3 578	-41 072	-44 650	-46 805
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Masinad ja seadmed	5 985	9 838
Transpordivahendid		8 250
Muud masinad ja seadmed	5 985	1 588
Muu materiaalne põhivara	8 000	1 559
Kokku	13 985	11 397

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.03.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad ja seadmed	96 871	64 711	32 160	
Kapitalirendikohustused kokku	96 871	64 711	32 160	

	31.03.2012	Jaotus järeljäänud 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	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Masinad ja seadmed	130 847	63 446
Kokku	130 847	63 446

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Kasutusrendikulu	52 978	56 446
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.03.2013	31.03.2012
12 kuu jooksul	47 341	48 671
1-5 aasta jooksul	160 885	112 165
Üle 5 aasta	0	21 263

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
krediitkaardimaksed	1 368	1 368					
Lühiajalised laenud kokku	1 368	1 368					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	165 000	165 000			2,64	EUR	31.03.2014
Swedbank	358 333	100 000	258 333		2,78	EUR	10.10.2016
Swedbank	86 991	49 709	37 282		3,52	EUR	14.12.2014
Swedbank	710 189	177 547	532 642		1,21	EUR	16.03.2017
Swedbank	287 602	76 694	210 908		4,85	EUR	01.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	1 608 115	568 950	1 039 165				
Kapitalirendikohustused kokku	96 871	64 711	32 160				
Laenukohustused kokku	1 706 354	635 029	1 071 325				

	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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.03.2013	31.03.2012
Maa	45 241	45 241
Ehitised	4 880 605	4 051 499
Kokku	4 925 846	4 096 740

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	169 531	169 531			
Võlad töövõtjatele	145 216	145 216			
Maksuvõlad	205 561	205 561			4
Muud võlad	2 991	2 991			
Muud viitvõlad	2 991	2 991			
Saadud ettemaksed	46 680	46 680			
Tulevaste perioodide tulud	46 680	46 680			
Kokku võlad ja ettemaksed	569 979	569 979			

	31.03.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	169 985	169 985			
Võlad töövõtjatele	131 216	131 216			
Maksuvõlad	143 049	143 049			4
Muud võlad	1 539	1 539			
Muud viitvõlad	1 539	1 539			
Saadud ettemaksed	65 722	65 722			
Tulevaste perioodide tulud	65 722	65 722			
Kokku võlad ja ettemaksed	511 511	511 511			

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

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 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 239 720	5 615 482
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 239 720	5 615 482
Kokku müügitulu	6 239 720	5 615 482
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sanatooriumi teenused (86905)	3 101 826	2 823 947
majutus (5510)	1 460 190	1 295 690
termide teenused (96041)	967 433	810 872
seminari teenused (82301)	91 042	87 750
kaubandus (47111)	379 457	391 326
restorani toitlustus (56101)	239 772	205 897
Kokku müügitulu	6 239 720	5 615 482

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 955	1 395
Trahvid, viivised ja hüvitised	7 030	22 421
EL käibemaksu tagastus	289	1 104
Töötukassa palgatoetus	1 285	3 573
Kokku muud äritulud	10 559	28 493

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

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Tooraine ja materjal	1 207 083	1 081 529
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	215 145	240 278
Energia	527 191	480 659
Elektrienergia	231 575	213 612
Kütus	295 616	267 047
Transpordikulud	26 912	25 092
Üür ja rent	52 978	56 446
Mitmesugused bürookulud	110 154	105 355
Lähetuskulud	66 717	84 448
Koolituskulud	9 990	26 515
Riiklikud ja kohalikud maksud	16 715	15 952
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	15 098	0
Tööjõukulud	1 853 052	1 590 645
Amortisatsioonikulu	374 798	348 598
Hooldusteenused	199 515	164 195
Remonditeenused	172 228	153 857
Muud	37 051	37 557
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 884 627	4 411 126

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Reklaamikulud	84 355	88 319
Kokku turustuskulud	84 355	88 319

Lisa 17 Üldhalduskulud (eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Tööjõukulud	343 474	322 455
Kokku üldhalduskulud	343 474	322 455

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Palgakulu	1 652 204	1 437 218
Sotsiaalmaksud	544 322	475 883
Kokku tööjõukulud	2 196 526	1 913 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	188	181

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	12 434
kahjum põhivara likvideerimisest	2 107	8 392
Kokku muud ärikulud	2 107	20 826

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Intressitulud	430	1 711
Intressitulu laenudelt	430	1 711
Intressikulud	-61 110	-93 072
Intressikulu laenudelt	-57 313	-90 235
Intressikulu kapitalirendilt	-3 797	-2 837
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-721	0
valuutavahetustulu	1 009	507
Kokku finantstulud ja -kulud	-60 392	-90 854

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.04.2012 - 31.03.2013		01.04.2011 - 31.03.2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	300 000	79 747	127 853	33 986
Eesti	300 000	79 747	127 853	33 986
Kokku	300 000	79 747	127 853	33 986

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2013		31.03.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	408 587	5	306 635	2 621

01.04.2012 - 31.03.2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 658	19 432	220 623	102 799

01.04.2011 - 31.03.2012	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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.04.2012 - 31.03.2013	01.04.2011 - 31.03.2012
Arvestatud tasu	51 750	28 529

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2013

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2012 - 31.03.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK PRUUNES	Juhatuse liige	30.09.2013
SULEV REELO	Juhatuse liige	30.09.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2013, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

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 arvnahtajate 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 31.03.2013 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

30.09.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2012 - 31.03.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	30.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 171 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	795 577
Kokku	3 967 567
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 767 567
Kokku	3 967 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanatooriumide tegevus	86905	3101826	49.71%	Jah
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	1460190	23.40%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	967433	15.50%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	379457	6.08%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	239772	3.84%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	91042	1.46%	Ei

Sidevahendid

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