

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2010

aruandeaasta lõpp: 31.03.2011

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

postisihtnumber: 41702

telefon: +372 3342907, +372 3342902

faks: +372 3342901

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

Tegevusaruanne

AS Toila Sanatooriumi põhitegevus on taastusravi, majutuse, spaa hoolduste, 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 peatus aruandeperioodil maist septembrini matkaautod Hollandist, Saksamaalt, Taanist, Soomest, Rootsi ja Norrast.

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

AS Toila Sanatooriumi 2010-2011.a. müügitulu oli 4768,6 tuhat eurot, millest saadud puhaskasum oli 450,1 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv aastas 185 inimest, tööjõu kulud olid 1620,4 tuhat eurot.

Seisuga 31.03.2011 on AS Toila Sanatooriumil järgmised laenukohustused:

- investeringuteks AS Swedbankilt 1 814,7 tuhat eurot

Seoses eurole üleminekuga muudeti aktsiakapitali täissummani 64 eurot aktsia kohta ja vähendati ülekurssi.

Aktsiaseltsi omanikud otsustasid eraldada põhitegevusest kõrvalharud ja moodustasid selleks uue äriettevõtte, millisele anti üle müügis olev tütarettevõtte Venemaal, kinnisvaraettevõtte Saxon Arendus OÜ ja 3 kinnistut Toilas. Koos nõuetega eraldati ka jaotamata kasum.

Oluliste finantssuhtarvudena 2010/2011 majandusaastal:

Puhaskasum / müügitulu 9,4 % ja eelmisel majandusaastal 8,8% (puhaskasum / müügitulu).

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja aruandeaastal 0,6 ja eelmisel majandusaastal 0,8 (käibevara / lühiajalised kohustused).

ROA aruandeaastal 8,2% ja eelmisel majandusaastal 4,7% (kasum enne makse / varad).

ROE aruandeaastal 13,4% ja eelmisel majandusaastal 9,9% (kasum enne makse / omakapital).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	242 672	155 204	2
Finantsinvesteeringud	0	268	
Nõuded ja ettemaksed	47 327	382 787	3,4,6
Varud	231 587	231 947	7
Kokku käibevara	521 586	770 206	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	1 757	
Nõuded ja ettemaksed	83 132	2 368 454	3,4,6
Materiaalne põhivara	5 297 670	5 838 969	8
Kokku põhivara	5 380 802	8 209 180	
Kokku varad	5 902 388	8 979 386	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	446 467	513 274	11
Võlad ja ettemaksed	442 494	419 041	12
Kokku lühiajalised kohustused	888 961	932 315	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 400 916	1 834 330	11
Võlad ja ettemaksed	0	12 399	
Kokku pikaajalised kohustused	1 400 916	1 846 729	
Kokku kohustused	2 289 877	2 779 044	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	153 664	153 452	
Ülekurss	520 047	520 259	
Kohustuslik reservkapital	15 345	15 345	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 473 308	5 103 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 147	408 081	
Kokku omakapital	3 612 511	6 200 342	
Kokku kohustused ja omakapital	5 902 388	8 979 386	

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11.

Allkiri

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010	Lisa nr
Müügitulu	4 768 579	4 505 628	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 900 634	-3 662 307	16
Brutokasum (-kahjum)	867 945	843 321	
Turustuskulud	-70 485	-80 164	17
Üldhalduskulud	-253 484	-231 892	18
Muud äritulud	38 835	23 631	15
Muud ärikulud	-2 455	-7 128	20
Ärikasum (-kahjum)	580 356	547 768	
Finantstulud ja -kulud	-96 230	-122 698	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	484 126	425 070	
Tulumaks	-33 979	-16 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 147	408 081	



ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11

Allkiri

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	580 356	547 768	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	385 216	299 131	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-13 419	0	
Kokku korrigeerimised	371 797	299 131	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 767	28 960	
Varude muutus	360	110 434	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 055	-33 302	
Makstud intressid	-104 876	-123 062	21
Makstud ettevõtte tulumaks	-33 979	-16 989	
Kokku rahavood äritegevusest	806 946	812 940	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-137 273	-385 005	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	56 717	0	8
Antud laenud	-313 766	-275 995	
Antud laenude tagasimaksed	305 633	144 024	
Laekunud intressid	10 964	10 347	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 600	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 325	-506 629	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 976	224 076	
Saadud laenude tagasimaksed	-508 281	-464 226	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 704	-45 570	
Makstud dividendid	-127 826	-63 913	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-636 835	-349 633	
Kokku rahavood	89 786	-43 322	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	155 204	198 526	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	89 786	-43 322	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 318	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	242 672	155 204	2



ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11

Allkiri

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Aktsiakapitali nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.03.2009	153 452	520 259	15 345	5 167 118	5 856 174
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				408 081	408 081
Makstud dividendid				-63 913	-63 913
31.03.2010	153 452	520 259	15 345	5 511 286	6 200 342
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				450 147	450 147
Emiteeritud aktsiakapital	212	-212			
Makstud dividendid				-127 826	-127 826
Muud muutused omakapitalis				-2 910 152	-2 910 152
31.03.2011	153 664	520 047	15 345	2 923 455	3 612 511

AS Toila Sanatooriumi põhikirja järgi oli aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 1 miljon krooni ja maksimaalselt põhikirja muutmata 4 miljonit krooni. Seoses eurole üleminekuga, suurendati aktsiakapitali ülekursi arvelt 3319 kr. ehk 212 eurot. Aktsia uueks nimiväärtuseks on 64 eurot. Aktsiate arv ei muutunud.

Omanike otsusega eraldati AS Toila Sanatooriumi põhitegevusest kinnisvara tegevus ja jagunemisotsusega vähendati omakapitali jaotamata kasumit 2 910 152 eurot.

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11

Allkiri [Signature]

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Jagunemisotsusega puuduvad tütaretevõtetel.

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 kulumit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud (v.a väheväärtuslik inventar) on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning nende kulukskandmisel 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 tööeast. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,56

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS 8

Kuupäev 30.06.11

Allkiri

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	33,3
rajatised ja nende seadmed	8-40
masinad ja seadmed	5-10
kontoritehnika	5
transpordivahendid	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:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- 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;
- 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.

Finantskohustused

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

Maksustamine

AS Toila Sanatoorium on käibemaksukohustlane 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.

Lisainformatsioon

Eurole üleminek.

01.01.2011.a. loimus Eesti Vabariigis üleminek eurole, mistõttu AS Toila Sanatooriumi aruanne on koostatud eurodes vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhenditele RTJ 18. Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Jagunemine.

Omanike otsusel loimus ettevõtte jagunemine põhitegevuslikuks s.o. AS Toila Sanatoorium ja varahaldusfirmaks OÜ Toiland Vara. Jagunemisel eraldati tütarettevõtteid ja kinnistud Toilas ja Venemaal. Peale jagunemist ei koosta AS Toila Sanatoorium enam kontserni aruannet.

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30. 06. 11.

Allkiri

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Sularaha kassas	56 551	5 390
Arvelduskontod	180 308	147 832
Swedbankis	180 307	147 832
SEB pangas	1	0
terminalimaksed	5 813	1 982
Kokku raha	242 672	155 204

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 805	16 799	
Ostjatelt laekumata arved	29 805	16 799	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	14	5
Muud nõuded	83 750	2 718 270	4
Laenunõuded	76 952	2 715 501	4
Viitlaekumised	6 798	2 769	
Ettemaksed	16 904	16 158	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	130 459	2 751 241	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.03.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	76 952		76 952		
Viitlaekumised	6 798	6 798			
Kokku muud nõuded	83 750	6 798	76 952		3

	31.03.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	2 715 501	355 080	2 360 421		
Viitlaekumised	2 769	2 769			
Kokku muud nõuded	2 718 270	357 849	2 360 421		3

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30. 06. 11.

Allkiri

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	22 275	13 654
Üksikisiku tulumaks	33 196	26 167
Erisoodustuse tulumaks	2 314	68
Sotsiaalmaks	72 009	58 422
Kohustuslik kogumispension	1 776	679
Töötuskindlustusmaksed	8 668	7 444
Ettemaksukonto jääk		14
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	140 238	14 106 434

Lisa 6 Ettemaksed (eurodes)

	31.03.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	10 874	4 694	4 768	1 412
Muud makstud ettemaksed	6 030	6 030		
Kokku ettemaksed	16 904	10 724	4 768	1 412

	31.03.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	12 327	4 294	6 621	1 412
Muud makstud ettemaksed	3 831	3 831		
Kokku ettemaksed	16 158	8 125	6 621	1 412

Lisa 7 Varud (eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010
Tooraine ja materjal	195 998	194 440
Müügiks ostetud kaubad	35 589	37 507
Kokku varud	231 587	231 947

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11

Allkiri

Lisa 8 Materiaalne põhivara (eurodes)

	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	Kokku
31.03.2009											
Soetusmaksumus	53 063	5 661 954	51 031	32 435	807 732	891 198	300 361	47 673	3 196	50 869	6 957 445
Akumuleeritud kulum		-775 112	-21 591	-15 839	-342 220	-379 650	-76 862				-1 231 624
Jääkmaksumus	53 063	4 886 842	29 440	16 596	465 512	511 548	223 499	47 673	3 196	50 869	5 725 821
Ostud ja parandused	251 173	36 909	3 515	2 831	39 226	45 572	7 531	69 499	1 595	71 094	412 279
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	251 173										251 173
Uute ehitiste ost, uusehitus, parandused		36 909									36 909
Muud ostud ja parandused			3 515	2 831	39 226	45 572	7 531	69 499	1 595	71 094	124 197
Amortisatsioonikulu		-148 989	-9 664	-5 667	-82 753	-98 084	-31 605				-278 678
Ümberklassifitseerimised		15 397			43 365	43 365	-594	-58 168		-58 168	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		15 397			43 365	43 365	-594	-58 168		-58 168	0
Muud muutused					-468	-468	-593	-19 392		-19 392	-20 453
31.03.2010											
Soetusmaksumus	304 236	5 714 260	54 546	32 555	873 925	961 026	306 524	39 612	4 791	44 403	7 330 449
Akumuleeritud kulum		-924 101	-31 255	-18 795	-409 043	-459 093	-108 286				-1 491 480
Jääkmaksumus	304 236	4 790 159	23 291	13 760	464 882	501 933	198 238	39 612	4 791	44 403	5 838 969
Ostud ja parandused			14 742	6 044	66 567	87 353	6 927	44 873	6 907	51 780	146 060
Muud ostud ja parandused			14 742	6 044	66 567	87 353	6 927	44 873	6 907	51 780	146 060
Amortisatsioonikulu		-186 670	-11 178	-5 652	-122 747	-139 577	-33 712				-359 959
Müügid		-34 177	-4 757		-4 365	-9 122					-43 299
Ümberklassifitseerimised	7 670	6 764			3 196	3 196		-14 434	-3 196	-17 630	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					3 196	3 196			-3 196	-3 196	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	7 670	6 764						-14 434		-14 434	
Muud muutused	-258 843			-321	-395	-716	-1 739	22 803		-22 803	-284 101
31.03.2011											
Soetusmaksumus	53 063	5 683 468	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	4 576 078	22 098	13 831	407 138	443 067	169 714	47 248	8 502	55 750	5 297 670

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11.

Allkiri

Müüdnud materiaalne põhivara müügihiinas

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Ehitised	38 347	
Masinaad ja seadmed	18 370	
Transpordivahendid	5 588	
Muud masinaad ja seadmed	12 782	
Kokku	56 717	

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.03.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinaad ja seadmed	31 766	12 157	19 609	
Kapitalirendikohustused kokku	31 766	12 157	19 609	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	Masinaad ja seadmed	Kokku
31.03.2011	50 735	50 735
31.03.2010	113 541	113 541

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Kasutusrendikulu	53 643	42 697

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu
mittekatkestatavatest lepingutest

	31.03.2011	31.03.2010
12 kuu jooksul	53 384	53 643
1-5 aasta jooksul	80 026	123 962
Üle 5 aasta	1 412	0

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11

Allkiri

Lisa 11 Laenukohustused (eurodes)

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

	31.03.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
krediitkaardimaksud	386	386					
Lühiajalised laenud kokku	386	386					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	1 242 832	177 547	710 191	355 094	5,001	EUR	16.03.2017
Swedbank	517 684	76 694	306 776	134 214	4,85	EUR	01.12.2016
Swedbank	331 245	209 208	122 037		4,79	EUR	26.10.2011
Swedbank	223 691	37 282	186 409		euribor+3,2	EUR	14.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	2 315 452	500 731	1 325 413	489 308			
Kapitalirendikohustused kokku	31 766	12 157	19 609				
Laenukohustused kokku	2 347 604	513 274	1 345 022	489 308			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.03.2011	45 241	4 164 546	4 209 787
31.03.2010	45 241	4 315 577	4 360 818

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11

Allkiri

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2011	31.03.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	152 315	149 638	
Võlad töövõtjatele	121 299	135 396	
Maksuvõlad	140 238	106 434	5
Muud võlad	1 367	1 839	
Muud viitvõlad	1 367	1 839	
Saadud ettemaksed	27 275	25 734	
Kokku võlad ja ettemaksed	442 494	419 041	

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

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

	31.03.2010
	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Ekspordi turundustoetus	8 249
Vabaajakeskuse projekt	3 132
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 381
Kokku sihtfinantseerimine	11 381

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.

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11.

Allkiri [signature]

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010	
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	4 768 579	4 505 628	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 768 579	4 505 628	
Kokku müügitulu	4 768 579	4 505 628	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010	
sanatooriumi teenused (86905)	2 378 181	2 224 844	
majutus (5510)	1 113 011	1 029 780	
termide teenused (96041)	700 635	699 147	
seminari teenused (82301)	81 305	77 313	
kaubandus (47111)	338 708	327 189	
restorani toitlustus (56101)	156 739	147 355	
Kokku müügitulu	4 768 579	4 505 628	

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	13 419	2 477	
Tulu sihtfinantseerimisest	18 600	11 381	13
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 086	8 684	
EL käibemaksu tagastus	1 711	0	
Töötukassa palgatoetus	2 071	0	
Muud	1 948	1 089	
Kokku muud äritulud	38 835	23 631	

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11.

Allkiri

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

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Tooraine ja materjal	953 043	924 637
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	103 711
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	205 536	202 193
Energia	457 313	379 809
Elektrienergia	221 907	176 902
Kütus	235 406	202 907
Transpordikulud	5 853	4 260
Üür ja rent	53 644	42 697
Mitmesugused bürookulud	83 003	73 820
Lähetuskulud	47 950	45 175
Koolituskulud	27 340	31 371
Riiklikud ja kohalikud maksud	24 982	16 461
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 312
Tööjõukulud	1 366 895	1 271 518
Amortisatsioonikulu	359 959	382 193
Kulu varade väärtuse langusest	0	-103 515
Hooldusteenused	171 720	148 502
Remonditeenused	114 752	121 947
Muud	28 644	15 216
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 900 634	3 662 307

Lisa 17 Turustuskulud (eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Reklaamikulud	70 485	80 164
Kokku turustuskulud	70 485	80 164

Lisa 18 Üldhalduskulud (eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Tööjõukulud	253 484	231 892
Kokku üldhalduskulud	253 484	231 892

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11.

Allkiri

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Palgakulu	1 216 143	1 126 007
Sotsiaalmaksud	404 236	377 403
Kokku tööjõukulud	1 620 379	1 503 410
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	178	187

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	1 061
kahjum põhivara likvideerimisest	2 455	0
Muud	0	6 067
Kokku muud ärikulud	2 455	7 128

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010
Intressitulud	551	2 252
Intressitulu hoiustelt	140	1 717
Intressitulu laenudelt	411	535
Intressikulud	-104 876	-123 062
Intressikulu laenudelt	-103 251	-119 389
Intressikulu kapitalirendilt	-1 625	-3 673
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 318	-9 983
valuutavahetustulu	10 413	8 095
Kokku finantstulud ja -kulud	-96 230	-122 698

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2011	31.03.2010
Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	991	1 270
		1 018

ALKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Grupiäev 30.06.11.

Allkiri

	01.04.2010 - 31.03.2011		01.04.2009 - 31.03.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 403	5 287	28 655	3 920
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
	01.04.2010 - 31.03.2011	01.04.2009 - 31.03.2010		
Arvestatud tasu	24 306	23 660		

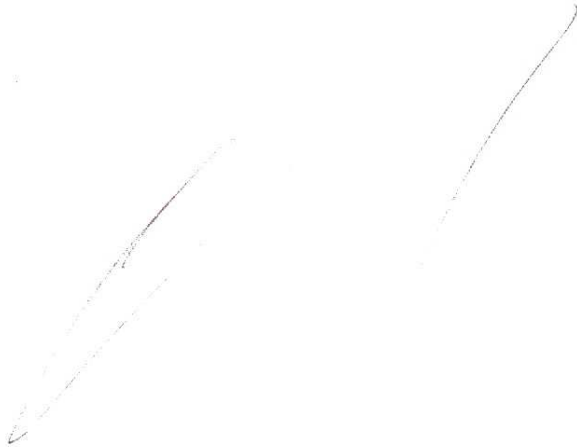
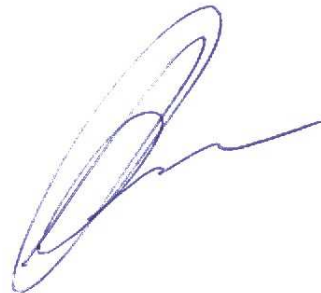
ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 30.06.11

Allkiri

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

AS Toila Sanatooriumi juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku maksta välja eelmiste perioodide kasumist dividendideks 127 853,25eurot, 2010/2011.a. kasum jätta jaotamata kasumi arvele.

A faint, handwritten signature in pencil, consisting of several loops and a trailing line.A signature in blue ink, featuring a large, stylized initial 'D' followed by a horizontal line.

Majandusaasta aruande allkirjad

AS-i Toila Sanatoorium juhatus on koostanud 2010/2011 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30.juunil 2011.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi**Ametinimetus****Allkiri**

Jaak Pruunes

juhatuse liige

Sulev Reelo

juhatuse liige



Tel: +372 356 0971

+372 337 1309

Fax: +372 356 0974

+372 337 1076

altitov@hotmail.ee

maie@tadellos.ee

Tuleviku 6A

Narva 20307, Estonia

Keskväljak 9

Jõhvi 41531, Estonia

Reg.kood 11145894

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Toila Sanatoorium AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Toila Sanatoorium AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2011, 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 meie poolt identifitseerituna, 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 arvnäitajate 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.

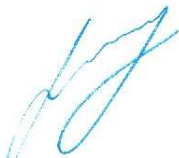
Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte bilansis seisuga 31.03.2011 on kajastatud pikaajaline nõue summas 76952 eurot, mis on välja antud ilma lisatagatiseta ja selle tagastamine sõltub laenusaaja tegevuse tulemusest. Kui laen ei laeku täies ulatuses, tuleks teha nõuete allahindlust. Meil ei olnud võimalik saada piisavat kindlust hindamaks, kas ja millise summa võrra tuleks pikaajalisi nõudeid ja omakapitali seisuga 31.03.2011 ning aruandva majandusaasta puhaskasumit vähendada.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Toila Sanatoorium AS finantsseisundit seisuga 31.03.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Maie Senitškina
Vandeauditiitori number 449
ST & Partners OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 67
Keskväljak 9 Jõhvi 41531
30. juuni 2011.a.

Aruande elektroonilised kinnitused

Aktsiaselts TOILA SANATOORIUM (registrikood: 10338119) 01.04.2010 - 31.03.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kai Sarv	Sisestaja	28.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 473 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450 147
Kokku	2 923 455
Jaotamine	
Dividendideks	127 853
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 795 602
Kokku	2 923 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanatooriumide ravitegevus	86905	2378181	49.87%	Jah
Hotellid	55101	1113011	23.34%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	700635	14.69%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	338708	7.10%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	156739	3.29%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	81305	1.71%	Ei

Sidevahendid

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