

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 1928/1
"29".....

Majandusaasta aruanne

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

AS TOILA SANATOORIUM

Majandusaasta algus: 01.04.2002

Majandusaasta lõpp: 31.03.2003

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

SISUKORD

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

Tegevusaruanne

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

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

Aktsiaseltsi mõjutavaid muudatusi kontserni koosseisus ei ole toimunud.

AS Toila Sanatooriumi 2002/2003 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 25 200 901 krooni.

Põhilise sissetuleku saab AS Toila Sanatoorium ravituusikute müügist.

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

Sanatoorium teostas majandusaastal majutusruumide, ravikabinettide, ujula ja söögisaali parendamist, rajas kämpingu ja autosuvilate laagri.

2002/2003 majandusaastal investeeriti hoone parendamisse, uutesse rajatistesse ja seadmete ostuks 5 547 776 krooni.

Jätkatakse majutusruumide uuendamist ja kämpingu väljaehitamist.

Seisuga 31.03.2003.a. on AS Toila Sanatooriumil järgmised laenukohustused::

Laen Hansapangast	612 736,27 EUR
-------------------	----------------

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

Tegevjuhi töötasu koos lisatasudega lõppenud majandusaastal oli 236 579 krooni.

Töötajate keskmine arv oli 94 inimest ja palkade ning lisatasude summa oli 4 656 456 krooni.

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.03.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 31.07.2003 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on AS Toila Sanatoorium jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Toilas, 31 juulil 2003.a

Sulev Reelo

juhatuse liige



Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.03.2003.	31.03.2002.	31.03.2002.
			korregeeritud	
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod	Lisa 1	262 141	690 799	690 799
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	438 606	235 359	235 359
Ostjatelt laekumata arved		438 606	334 408	334 408
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-99 049	-99 049
Mitmesugused nõuded		262 780	21 021	21 021
Muud lühiajalised nõuded		262 780	21 021	21 021
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		26 091	38 351	38 351
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		26 091	38 351	38 351
Varud	Lisa 3	3 706 152	2 621 584	414 964
Tooraine ja materjal		3 706 152	2 621 584	414 964
KÄIBEVARA KOKKU		4 695 769	3 607 114	1 400 494
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara	Lisa 4	27 621 655	23 348 940	23 348 940
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		26 367 037	23 234 662	23 234 662
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		2 364 733	1 359 746	1 359 746
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaks		1 793 080	867 115	867 115
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-2 903 195	-2 239 074	-2 239 074
Lõpetamata ehitus		0	105 022	105 022
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		0	21 469	21 469
PÕHIVARA KOKKU		27 621 655	23 348 940	23 348 940
AKTIVA KOKKU		32 317 424	26 956 054	24 749 434



kroonides

PASSIVA

31.03.2003. 31.03.2002. 1.03.2002.
korregeeritud

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 7	2 333 499	1 214 041	1 214 041
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel peri		1 084 312	1 133 419	1 133 419
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed		249 187	80 622	80 622
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt		1 000 000	0	0
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest		130 630	255 599	255 599
Võlad hankijatele		934 782	680 206	680 206
Hankijatele tasumata arved		934 782	680 206	680 206
Maksuvõlad	Lisa 9	234 033	230 507	230 507
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		718 340	634 622	634 622
Võlad töövõtjatele		520 996	450 295	450 295
Muud viitvõlad		197 344	184 327	184 327
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		331 938	34 881	34 881
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 683 222	3 049 856	3 049 856

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 7	7 833 349	8 726 325	8 726 325
Mittekonverteeritavad võlakohustused		40 000	40 000	40 000
Konverteeritavad võlakohustused		290 400	20 918	20 918
Pangalaenud		7 502 949	8 665 407	8 665 407

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 7 833 349 8 726 325 8 726 325

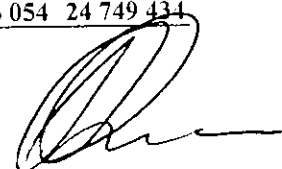
KOHUSTUSED KOKKU 12 516 571 11 776 181 11 776 181

OMAKAPITAL

Aktsiakapital või osakapital nominaalväärtuses	2 401 000	2 401 000	2 401 000
Aazhio (üle/alli nominaalväärtuse)	8 140 285	8 140 285	8 140 285
Reservid	240 100	0	0
Kohustuslik reserv	240 100	0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 398 488	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 620 980	4 638 588	2 431 968

KOKKU OMAKAPITAL 19 800 853 15 179 873 12 973 253

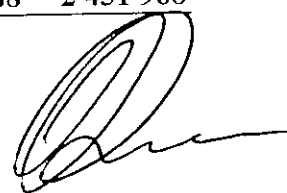
PASSIVA KOKKU 32 317 424 26 956 054 24 749 434



Kasumiaruanne

kroonides

		2002/2003.	2001/2002	2001/2002.
			korrigeeritud	
Realiseerimise netokäive	Lisa 10	25 200 901	20 351 991	20 351 991
Realiseeritud toodete kulu	Lisa 12	18 022 160	14 085 795	16 292 415
BRUTOKASUM		7 178 742	6 266 196	4 059 576
Üldhalduskulud		1 590 102	556 457	556 457
Muud äritulud		83 051	1 679	1 679
Muud ärikulud		251 338	240 303	240 303
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		5 420 352	5 471 115	3 264 495
FINANTSTULUD		2 236	1 982	1 982
muud intressi- ja finantstulud		2 236	1 982	1 982
FINANTSKULUD		801 608	834 509	834 509
intressikulud		801 608	834 509	834 509
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		4 620 980	4 638 588	2 431 968
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		4 620 980	4 638 588	2 431 968
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		4 620 980	4 638 588	2 431 968



Omakapitali muutuse aruanne

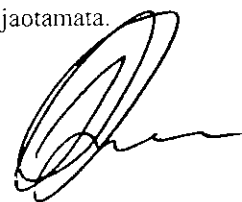
	Aksia- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	kroonides Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.04.01.	2 401 000	9 483 786	0	-1 343 501	0	10 541 285
Makstud dividendid					0	
Eelmise perioodi kasum		-1 343 501		1 343 501	0	
2001.a. kasum					2 431 968	
Seisuga 31.03.02	2 401 000	8 140 285	0	0	2 431 968	12 973 253
Korrigeeritud seisuga 31.03.02	2 401 000	8 140 285	0	0	4 638 588	15 179 873
Seisuga 01.04.02	2 401 000	8 140 285	0	4 638 588	0	15 179 873
Makstud dividendid					0	
Reservi suurendamine			240 100			
Eelmise perioodi kasum				-240 100	0	
2002.a. kasum					4 620 980	
Seisuga 31.03.03	2 401 000	8 140 285	240 100	4 398 488	4 620 980	19 800 853

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

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

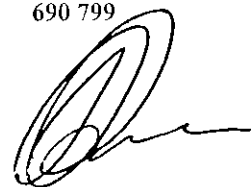
2002-2003. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

2001-2002. aasta kasumist moodustati kohustuslik reservkapital 240 100 krooni, 4 398 488 jäeti jaotamata.



Rahavoogude aruanne, kaudne meetod

	kroonides		
	2002/2003	2001/2002	2001/2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu	4 620 980	4 638 588	2 431 968
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	904 654	820 470	820 470
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest	162 295	352 095	352 095
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	5 687 929	5 811 153	3 604 533
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-203 247	-28 487	-28 487
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-229 499	-23 640	-23 640
Varud (+/-)	-1 084 568	-2 210 309	-3 689
Võlakohustused (+/-)	1 000 000	330 980	330 980
Maksuvõlad (+/-)	3 526	73 769	73 769
Võlgnevus hankijatele (+/-)	254 576	39 580	39 580
Mitmesugused võlad (+/-)	297 057	7 611	7 611
Ostjate ettemaksed (+/-)	-124 969	169 149	169 149
Viitvõlad (+/-)	83 718	39 333	39 333
Põhitegevuse genereeritud raha	5 684 523	4 209 139	4 209 139
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	5 684 523	4 209 139	4 209 139
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine	-5 547 776	-4 293 700	-4 293 700
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine	105 022		
Põhivara müük	81 621	0	0
Ettemaksed põhivarale	21 469	-8 119	-8 119
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-5 339 664	-4 301 819	-4 301 819
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Sõlmitud pikaajalised liisinglepingud	737 542	20 918	20 918
Katkestatud liisinglepingud	0	-39 588	-39 588
Laenu võtmine	0	1 589 694	1 589 694
Pikaajalise laenu lühiajaline kohustus	-1 211 565	-1 084 308	-1 084 308
Pikaajalise liisinglepingu lühiajaline kohustus	-299 495		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-773 518	486 716	486 716
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-428 658	394 036	394 036
RAHA ALGJÄÄK	690 799	296 763	296 763
RAHA LÕPPJÄÄK	262 141	690 799	690 799



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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

Materiaalne põhivara

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

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

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

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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



Kasutus- ja kapitalirent

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

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

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

Puhkusetasude reserv

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

Reservide moodustamine

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

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.03.2003	31.03.2002
Sularaha kassas	30015	195312
Laekumata terminalimaksed	16205	19063
Pangakontod EEK	215921	476424
Kokku	262141	690799

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 438606 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu lootusetuiks ja kanti kuludesse kokku 331 krooni väärtuses.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid laekus majandusaastal 811 krooni. Ostjatelt ettemakseid on summas 130630 krooni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1 -3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
232909	154667	28462	10354	12214	438606



Lisa 3. Varud

Materjalivarud võetakse arvele soetushinnas ja kantakse kuluks FIFO meetodil.

Hooldusmaterjalid	111543 kr.
Toiduained	101314
Medikamendid	8193
Kütus	521
Taara	16368

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

Kaubad müügihinnas	403838
Kaubanduslik juurdehindlus	-177468
Käibemaks juurdehindluselt	-72153

Kaubad laos soetushinnas 39543 need on reklaami tarbeks valmistatud postkaardid ja raamatud.

Väheväärtuslik vara arvestatakse nõukogu otsusega aruandeaastal 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.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.03.2002	23 234 662	1 359 746	867 508	105 022	21 469	25 588 408
Soetamine	3 132 375	1 636 884	778 517	0	0	5 547 776
sh lõpeti-ta ehitusest ja ettemaksetelt	3 132 375			0	0	0
sh kapitalirendiga		152 542				152 542
Müük (-)		-216 208	-5 488			-221 696
Mahakandmine (-)		-263 146	0	-105 022	-21 469	-389 637
Soetusmaksumus 31.03.2003	26 367 037	2 517 276	1 640 537	0	0	30 524 850
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	1 419 340	725 588	94 539	0	0	2 239 467
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	585 048	272 541	47 065			904 654
Müüdud põhivara kulum (-)		-45 706	-3 104			-48 810
Mahakantud põhivara kulum (-)		-192 116	0			-192 116
Allahindlus (+)		0				0
Akumuleeritud kulum 31.03.2003	2 004 388	760 307	138 500	0	0	2903195
Jääkmaksumus 31.03.2002	21 815 322	634 158	772 969	105 022	21 469	23 348 940
Jääkmaksumus 31.03.2003	24 362 649	1 756 969	1 502 037	0	0	27 621 655

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Toila Sanatooriumi raamatupidamises seisuga 31.03.2003.a. arvel soetusmaksumuses 149098 krooni.

Seisuga 31.03.2003.a. on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 331646 krooni

Lisa 5. Kapitalirent

AS Toila Sanatoorium rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.03.2003	585000	152542	179104	916646
Soetusmaksumus 31.03.2002	0	0	179104	179104
Akumuleeritud kulum 31.03.2003	0	-1271	-31069	-32340
Akumuleeritud kulum 31.03.2002	0	0	-13153	-13153
Kulum 2002/2003.a.	0	-1271	-17916	-19187

	31.03.2003	31.03.2002
Kapitalirendivõlgnevus	539587	101540
sh tähtajaga kuni 1 aasta	249187	80622
1-5 aastat	290400	20918

	31.03.2003	31.03.2002
Aruandeperioodil tasutud maksed	299496	82913
Intressimäär,%	9 ja 11%	11%
Aruandeperioodi intressikulu	41289	12175

Lisa 6. Kasutusrent

AS Toila Sanatoorium rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
2002/2003.a maksed	119000	129033	43900	291933

Hoone Tallinas, rendipinna kasutamine.

2 väikebussi ja sõiduauto rent Ühisliisingult. Tagatisraha 88220 ei kuulu lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel tagastamisele.

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

Lisa 7. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.03.2002.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen eraisikult E.Pilder		40000	40000	0%	31.05.04
Laen Hansapangast	1084312	7502949	8587261	Euribor + 4,8%	20.11.2010
Laen Hansapangast	1000000		1000000	7%	01.10.2003
Liisingud	249187	290400	539587	9%	28.06.2005
Kokku	2333499	7833349	10166848		



Lisa 8. Laenu tagatis ja panditud vara

Hansapangast võetud pikaajalise ja lühiajalise laenu tagatiseks on ehitise pandi leping.

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.03.2003		31.03.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	34594	0	54663
Sotsiaalmaksuvõlg	0	120007	0	106433
Isiku tulumaks	0	70691	0	61204
Erisoodustuse tulumaks	0	1021	0	3429
Töötuskindlustus	0	5148	0	4778
Kogumispensionimaks	0	2572	0	0
Kokku	0	230507	18022	156738

Lisa 10. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2002/2003		2001/2002	
Tuusikute realiseerimine	14 554 898	57,8%	11 401 442	56,0%
Muud teenused	6 333 538	25,1%	5 325 944	26,2%
Kaubandus	4 312 465	17,1%	3 624 605	17,8%
Kokku	25200901	100%	20 351 991	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2002/2003		2001/2002	
Eestis	25200901	100%	20 351 991	100%

Lisa 11. Bilansivälised varad

Mahakantud aegunud debitoorset võlgnevusi on kokku 98568.60 krooni ulatuses. Suurim summa on Eesti Sumo Liidult 73604 krooni aastast 1999.

Lisa 12. Muutus käibevara arvestuses

AS Nõukogu otsustas muuta käibevara arvestuse korda, nii et väheväärtuslik vara oleks bilansis soetusmaksumuses senise bilansivälise arvestuse asemel, kuna väheväärtuslik vara omab olulist osa kasumi teenimisel ja on materiaalse väärtusena pidevalt olemas (mööbel, nõud, pesud, tehnika jmt.). Summaliselt moodustas väheväärtuslik vara aasta alguses 2206620 krooni ja aasta lõpus 3274454 krooni, millise summa võrra muutus ka kasum.



**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
AKTSIASELTSI TOILA SANATOORIUM
AKTSIONÄRIDELE**

Olen kontrollinud 31.03.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

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

Olen seisukohal, et raamatupidamise seadusest ning heast raamatupidamis- tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks **4.620.980** krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.03.2003.a. **32.317.424** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS TOILA SANATOORIUM kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.03.2003.a.

18.augustil 2003.a.

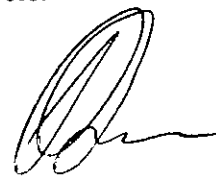
Vannutatud audiitor


T. Juuse

tunnistus nr.251

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS Toila Sanatooriumi aktsionäride üldkoosolek otsustas jätta 2002/2003 majandusaasta lõpuks kogunenud 4 620 980 krooni suurune kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital letter 'D' followed by a horizontal line and a small flourish.

Majandusaasta aruande allkirjad

AS-i Toila Sanatoorium juhatas on koostanud 2002/2003 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "12. september" 2003 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Toivo Loide

nõukogu esimees



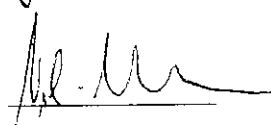
Ilse-Marie von der Decken

nõukogu liige



Nikolaus von der Decken

nõukogu liige



Heinz-Wolf Kursawe

nõukogu liige



Sulev Reelo

juhatuse liige



AS TOILA SANATOORIUM
Ranna 12 Toila 41702 Ida-Virumaa

Lääne-Viru Maakohtu registriosakond

AS Toila Sanatooriumi aktsionäride nimekiri seisuga 26 09 03.

Aktsionäri nimi	AS Agdeck
Aktsionäri aadress	Tiigi 10, Voka, Toila vald, Ida-Virumaa
Aktsionäri registri kood	10266845

Aktsia liik	nimeline lihtaktsia	
Aktsia nimiväärtus	1000 krooni	
Aktsiate järjekorranumbrid	1. 1-400, 9801	2. 9802-11801
Aktsiate arv	401	2000
Aktsiate omandamise aeg	31 03 2000	15 12 2000

Aktsiatähti väljastatud ei ole.

Sulev Reelo
Juhatuse liige

