

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Toci OÜ

registrikood: 11204119

tänava/talu nimi, Keldri

maja ja korteri number:

küla: Tila küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60501

telefon: +372 7405434

faks: +372 7405434

e-posti aadress: toci@toci.ee

veebilehe aadress: www.toci.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	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Toci OÜ on 2006. aastal asutatud ettevõte.

31. detsembriks 2011. a. on bilansimaht kasvanud ühe miljoni euron. Ettevõttes on olulise käibemahuga tegevuseks metallitööd.

Metallitööde tegevusala raames lõigatakse, painutatakse, keevitatakse, värvitakse ja tsingitakse musta ja roostevaba metalli. Toodangu moodustavad erinevad traktorite detailid, metallraamid, ehituskonstruktsioonid ja muud tööstuses vajalikud metallidetailid. Suure osa ettevõtte tegevuse mahust moodustab ka laserlõikusepingiga erinevate metallidetailide väljalõikamine teiste metallitööstusettevõtete jaoks.

Euroopat 2011. aastal tabanud majanduskriis vähendas ka Toci mõningate välisklientide tellimusi, kuid siiski suutsime 2011. aastal suurendada ettevõtte käivet võrreldes 2010. aastaga ligi 3 korda, kusjuures kasum kasvas sama perioodiga võrreldes üle 3 korra. 2011. aastal teeniti 163 572 eurot puhaskasumit.

Toci OÜ keskmine töötajate arv oli 2011 aastal 10 inimest. Töötajate brutopalk kokku oli summas 86 559 eurot. Juhatajale juhatamise eest tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 456	44 996	2
Nõuded ja ettemaksed	391 318	116 706	3
Varud	50 000	0	4
Kokku käibevara	484 774	161 702	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	596 075	92 203	5
Kokku põhivara	596 075	92 203	
Kokku varad	1 080 849	253 905	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	76 961	19 778	7
Võlad ja ettemaksed	364 223	94 175	8
Kokku lühiajalised kohustused	441 184	113 953	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	351 653	15 512	7
Kokku pikaajalised kohustused	351 653	15 512	
Kokku kohustused	792 837	129 465	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	9
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 924	69 201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 572	51 723	
Kokku omakapital	288 012	124 440	
Kokku kohustused ja omakapital	1 080 849	253 905	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 663 010	561 503	10
Muud äritulud	311	102 368	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 240 936	-522 383	
Mitmesugused tegevuskulud	-119 960	-45 732	
Tööjõukulud	-118 018	-26 762	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 443	-14 307	
Muud ärikulud	-114	-940	
Ärikasum (kahjum)	165 850	53 747	
Finantstulud ja -kulud	-2 278	-2 024	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	163 572	51 723	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 572	51 723	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	165 850	53 747	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 443	14 307	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-307	0	
Kokku korrigeerimised	18 136	14 307	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-274 612	-60 782	
Varude muutus	-50 000	21 458	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	270 048	40 202	
Laekunud intressid	13	0	
Makstud intressid	0	-2 024	
Kokku rahavood äritegevusest	129 435	66 908	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-522 841	-3 560	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	833	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-522 008	-3 560	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	413 093	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 279	-18 715	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 490	0	
Makstud intressid	-2 291	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	391 033	-18 715	
Kokku rahavood	-1 540	44 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 996	363	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 540	44 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 456	44 996	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196	320	69 201	72 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 723	51 723
31.12.2010	3 196	320	120 924	124 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)			163 572	163 572
31.12.2011	3 196	320	284 496	288 012

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Toci 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuuta kursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmis- ja kulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, (tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3 %
- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid (äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtus) ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summal.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Toci OÜ reservkapital on 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	39 998	39 841
Arvelduskontod	3 458	5 155
SEB Pank	12	44
Swedbank	1 912	5 111
Nordea Pank	1 534	0
Kokku raha	43 456	44 996

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	277 207	112 184
Ostjatelt laekumata arved	277 207	112 184
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	109 852	2 782
Ettemaksed	2 733	1 740
Ettemaksed tarnijatele	1 526	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	391 318	116 706

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011
Ettemaksed varude eest	50 000
Kokku varud	50 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised						Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus		2 290	140 177	142 467			142 467
Akumuleeritud kulum		-331	-49 933	-50 264			-50 264
Jääkmaksumus		1 959	90 244	92 203			92 203
Ostud ja parendused	91 667	12 679	25 550	38 229	392 945	392 945	522 841
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost							91 667
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					392 945	392 945	392 945
Muud ostud ja parendused		12 679	25 550	38 229			38 229
Amortisatsioonikulu	-229	-1 200	-17 014	-18 214			-18 443
Müügid		-526		-526			-526
31.12.2011							
Soetusmaksumus	91 667	14 330	165 727	180 057	392 945	392 945	664 669
Akumuleeritud kulum	-229	-1 418	-66 947	-68 365			-68 594
Jääkmaksumus	91 438	12 912	98 780	111 692	392 945	392 945	596 075

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011
Masinad ja seadmed	833
Transpordivahendid	833
Kokku	833

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedpank Liising AS	12 947	12 947			4,6	EUR	2012
Kapitalirendikohustused kokku	12 947	12 947					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedpank Liising AS	27 438	14 491	12 947				
Kapitalirendikohustused kokku	27 438	14 491	12 947				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	55 308	64 789
Kokku	55 308	64 789

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	2 574	2 574			5,67	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	2 574	2 574					
Pikaajalised laenud							
Nordea Pank	413 093	61 440	351 653		euribor+2%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	413 093	61 440	351 653				
Kapitalirendikohustused kokku	12 947	12 947					
Laenukohustused kokku	428 614	76 961	351 653				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	5 287	5 287			5,67	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	5 287	5 287					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	2 565		2 565		5,67	EUR	2012
Pikaajalised laenud kokku	2 565		2 565				
Kapitalirendikohustused kokku	27 438	14 491	12 947				
Laenukohustused kokku	35 290	19 778	15 512				

Esimese järjekoha hüpoteek minimaalselt summas 720 000 EUR-i, kinnistule asukohaga Keldri, Tila küla, Tartu vald, Tartumaa (registriosa nr. 2714904) bilansiline maksumus summas 91438 euri.

Sihtasutus KredEx (registrikood 90006012) käendus 20%. Laenu põhiosa tagastamata summast Panga ja KredEx'i vahel sõlmitava käenduslepingu tingimustel.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	350 249	92 260
Maksuvõlad	11 624	1 915
Muud võlad	1 683	0
Muud viitvõlad	1 683	0
Saadud ettemaksed	667	0
Kokku võlad ja ettemaksed	364 223	94 175

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011
Osakapital	3 196
Osade arv (tk)	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 312 232	515 181
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	264 584	46 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 576 816	561 503
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	86 194	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	86 194	0
Kokku müügitulu	1 663 010	561 503
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	1 663 010	561 503
Kokku müügitulu	1 663 010	561 503

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	87 811	19 912
Sotsiaalmaksud	30 207	6 850
Kokku tööjõukulud	118 018	26 762
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 808

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	165 120	222 353

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud ega tasutud 2011 aastal tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Toci OÜ (registrikood: 11204119) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA RAND	Juhatuse liige	16.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Toci OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Toci OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusse piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Toci OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ulvi Sloog

Vandeauditori number 158

FinantsKindlus OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 164

Tartu, Väike Turu 5

16.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Toci OÜ (registrikood: 11204119) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI SLOOG	Vandeaudiitor	16.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 572
Kokku	284 496

Tehti ettepanek kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 572
Kokku	284 496

Otsustati kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	1663010	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maria Rand	47709116514		3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7405434
Faks	+372 7405434
E-posti aadress	toci@toci.ee
Veebilehe aadress	www.toci.ee