

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing TOMA GROUP

registrikood: 10544333

tänavatalu nimi, Türi 10d

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

telefon: +372 5112806, +372 6462004

e-posti aadress: toma.inc@usa.net

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2011 aastal OÜ Toma Group olimetallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2011. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 392 964 euro, mis on 56% rohkem kui 2010. aastal.

2011.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 257 223 euro eest, millest 36 370 euro oli toetus EAC.

Juhatus koosneb ühest isikust, kes töötab finansidirektorina.

Keskmine töötajate arv 2011.a. oli 10 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 81 504 krooni, mis on 39% rohkem kui eelmisel aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 20.04.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnad kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõub 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 OÜ Toma Group jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79 252	128 849	2
Nõuded ja ettemaksed	113 374	22 341	3,4
Varud	30 234	70 371	5
Kokku käibevara	222 860	221 561	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	341 049	184 286	6
Kokku põhivara	341 049	184 286	
Kokku varad	563 909	405 847	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	36 417	0	9
Võlad ja ettemaksed	25 936	17 593	10
Kokku lühiajalised kohustused	62 353	17 593	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	103 942	71 123	9
Kokku pikaajalised kohustused	103 942	71 123	
Kokku kohustused	166 295	88 716	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	314 319	361 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 483	-47 462	
Kokku omakapital	397 614	317 131	
Kokku kohustused ja omakapital	563 909	405 847	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	392 964	249 171	12
Muud äritulud	42 153	38 590	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-31 031	27 876	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 317	-175 206	14
Mitmesugused tegevuskulud	-107 547	-85 235	15
Tööjõukulud	-109 512	-78 866	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 087	-14 071	6
Muud ärikulud	-12 151	-8 583	17
Ärikasum (kahjum)	75 472	-46 324	
Finantstulud ja -kulud	5 011	-1 138	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 483	-47 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 483	-47 462	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	75 472	-46 324	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 087	14 070	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 506	0	6
Kokku korrigeerimised	15 581	14 070	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-91 033	-13 751	3,4
Varude muutus	99 601	-91 168	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 343	2 448	10
Makstud intressid	5 011	-1 138	18
Kokku rahavood äritegevusest	112 975	-135 863	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-257 223	-6 677	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	25 417	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-231 806	-6 677	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	102 672	77 000	9
Saadud laenude tagasimaksed	-33 438	-5 876	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	69 234	71 124	
Kokku rahavood	-49 597	-71 416	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	128 849	200 265	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49 597	-71 416	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 252	128 849	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	361 781	364 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-47 462	-47 462
31.12.2010	2 556	256	314 319	317 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 483	80 483
31.12.2011	2 556	256	394 802	397 614

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamiseseadusega reglementeerimata valdkondades on aluseks võetud Rahvusvahelised Finansaruandluse Standardid (IFRS). Finansaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõuded puuduvad.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega soetud veo ning teistest otestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal võjetav ümbertöötlemiseks võetakse arvele null maksumusega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 320 euro.

Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 320 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on 2-30%.

Tulud

Toodete müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatakse olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aastaaruande koostamisperioodil, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raamatupidamise aastaaruande lisades on avalikustatud bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	78 949	34 236
Arvelduskontod	303	94 613
Kokku raha	79 252	128 849

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	21 633	0
Ostjatelt laekumata arved	21 633	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 585	17 003
Muud nõuded	63 551	0
Laenunõuded	63 551	0
Ettemaksed	2 605	5 338
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 374	22 341

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	25 585		17 003	
Üksikisiku tulumaks		1 165		835
Erisoodustuse tulumaks		136		68
Sotsiaalmaks		2 531		1 847
Kohustuslik kogumispension		31		15
Töötuskindlustusmaksed		244		207
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 585	4 107	17 003	2 972

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	24 532	35 251
Valmistoodang	3 301	34 332
Ettemaksed varude eest	2 401	788
Kokku varud	30 234	70 371

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Jääkmaksumus	15 559	3 189	105 016	123 764	8 452			132 216
Ostud ja parendused		900	2 723	3 623	3 054	59 464	59 464	66 141
Muud ostud ja parendused		900	2 723	3 623	3 054	59 464	59 464	66 141
Amortisatsioonikulu	-1 582	-1 157	-10 104	-12 843	-1 228			-14 071
31.12.2010								
Jääkmaksumus	13 977	2 932	97 635	114 544	10 278	59 464	59 464	184 286
Ostud ja parendused	31 965	833	215 015	247 813	9 410			257 223
Muud ostud ja parendused	31 965	833	215 015	247 813	9 410			257 223
Amortisatsioonikulu	-2 081	-1 164	-16 275	-19 520	-1 567			-21 087
Müügid	-19 909			-19 909				-19 909
Ümberklassifitseerimised						-59 464	-59 464	-59 464
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga						-59 464	-59 464	-59 464
31.12.2011								
Jääkmaksumus	23 952	2 601	296 375	322 928	18 121	0	0	341 049

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	25 417	
Transpordivahendid	25 417	
Kokku	25 417	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
SKODA OCTAVIA	9 841	2 028	7 813		2,2	euro	30.07.2015	9
Kapitalirendikohustused kokku	9 841	2 028	7 813					

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 582	4 519
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 582	4 757
1-5 aasta jooksul	33 616	19 082

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SWEDBANK	130 518	34 389	96 129		3	EUR	27.07.2015	
Pikaajalised laenud kokku	130 518	34 389	96 129					
Kapitalirendikohustused kokku	9 841	2 028	7 813					7
Laenukohustused kokku	140 359	36 417	103 942					
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SWEDBANK	71 123		71 123	0	3	EUR	27.07.2015	
Pikaajalised laenud kokku	71 123		71 123	0				
Laenukohustused kokku	71 123		71 123	0				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 372	4 476	
Võlad töövõtjatele	11 340	7 331	11
Maksuvõlad	4 107	2 972	4
Muud võlad	4 117	2 814	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 936	17 593	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	6 106	4 272	
Puhkusetasude kohustus	5 234	3 059	
Kokku võlad töövõtjatele	11 340	7 331	10

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	160 378	69 438
Austria	221 573	54 806
Saksamaa	10 072	12 207
Eesti	941	7 568
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	392 964	144 019
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Panama	0	50 161
Hongkong	0	54 991
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	105 152
Kokku müügitulu	392 964	249 171
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	392 964	249 171
Kokku müügitulu	392 964	249 171

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 506	0
Kasum valuutakursi muutustest	277	10 403
EAS toetuse summa	36 370	28 187
Kokku muud äritulud	42 153	38 590

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	97 349
Energia	26 887	14 484
Elektrienergia	26 887	14 484
Transpordikulud	2 129	3 701
Analüüsikulud	1 826	1 706
Toodangu kindlustus	0	889
Tootmiskulud	46 099	55 678
Muud	1 376	1 399
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	78 317	175 206

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	25 794	16 527
Energia	7 306	6 450
Elektrienergia	1 394	2 557
Soojusenergia	599	617
Kütus	5 313	3 276
Mitmesugused bürookulud	234	1 268
Lähetuskulud	3 440	5 693
Koolituskulud	2 100	7 164
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 865	50
Ametikulud	5 583	4 900
Väikevahenditekulud	15 750	10 088
Remondikulud	10 875	16 215
Muud	33 600	16 880
Kokku mitmesugused tegevuskulud	107 547	85 235

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	81 504	58 680
Sotsiaalmaksud	28 008	20 186
Kokku tööjõukulud	109 512	78 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	12 151	8 583
Kokku muud ärikulud	12 151	8 583

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	12 607	420
Intressitulu hoiustelt	12 607	420
Intressikulud	-7 866	-1 600
Intressikulu laenudelt	-7 688	-1 600
Intressikulu kapitalirendilt	-178	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	270	43
Kokku finantstulud ja -kulud	5 011	-1 137

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooled ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA SMIRNOVA	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	314 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 483
Kokku	394 802
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 802
Kokku	394 802

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	314 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 483
Kokku	394 802
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 802
Kokku	394 802

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	392964	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Smirnova	45708290247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462004
Mobiiltelefon	+372 5112806
E-posti aadress	toma.inc@usa.net