

Tallinn, Linnakohtus
Registriesakond
SISSE TULNUD
16.05.2002

16

OÜ TOMA GROUP
Mere pst.5, 10111 Tallinn

Reg.nr.10544333

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2002.a.

Majandusaasta lõpp
31.12.2002.a.

Lisatud: Osanike nimekiri

Põhitegevusala: Metallide ümbertöötlemine

Juhatusel liikmed: Sergei Modebadze
Tegevdirektor: Sergei Modebadze
Tel. 6614147
Faks 6614148

Audiitor: Ljubov Hopp

Õigustatud isikutele
Käsitöökoostööks
KESSE TULNUD
15.05.2003

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
LISA 1.	10
LISA 2.	11
LISA 3.	11
LISA 4.	11
LISA 5.	12
LISA 6.	12
LISA 7.	13
LISA 8.	13
LISA 9.	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Majandusaasta aruande allkirjad	14
Osanike nimekiri	15
Audiitori järeldusotsus	16


Juhatuse kinnitus



Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2002 aastal OÜ Toma Group oli metallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest. Selle realiseerimine välismaal ja Eesti Vabariigis.

2002. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 7 839 823 krooni, mis on 35% rohkem kui 2001. aastal.

2002.a. netokäibest moodustab 99% välismaal ja 1% Eestis.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 1 007 299 krooni eest. Juhatus koosneb ühest isikust.

Tegevusdirektorile maksti 2002 aastal 93 500 krooni.

Keskmine töötajate arv 2002.a. oli 7 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 214 968 krooni.

Juhatuse kinnitus

Juhatuses kinnitus

Arutanud ja kinnitanud
 juhatuse liikmed
 Juhatus

BILANSS

	31.12.2002	01.01.2002
AKTIVA (vara)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	921 763	974 400
Ostjatelt laekumata arved	756 258	0
Muud lühiajalised nõuded	0	1 809
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22 965	103 960
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	19 892	23 309
Varud		
Tooraine ja materjal	127 715	0
Lõpetamata toodang	0	87 178
Valmistoodang	373 265	1 451 360
Varud kokku	500 980	1 538 538
Käibevara kokku	2 221 858	2 642 016
Põhivara		
Pikaajalised finansirvesteeringud		
Tütarettevõtete osad	0	0
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)	1 746 776	1 432 633
Muu inventar,tööristad,sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	950 879	257 723
Akumuleeritud põhivara kulum(-)	-643 655	-221 605
Materiaalne põhivara kokku	2 054 000	1 468 751
Põhivara kokku	2 054 000	1 468 751
AKTIVA (vara) kokku	4 275 858	4 110 767


 Juhatus kinnitus

Õigustatud kasutamiseks
 ettevõtte sisemiseks kasutamiseks
ÕIGUSTATUD KASUTAMISEKS
 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100.

KASUMIARUANNE

| | 2002 | 2001 |
|---|------------------|------------------|
| ÄRITULUD | | |
| Realiseerimise netokäive | 7 839 823 | 5 809 112 |
| Valmis ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus | -1 078 095 | 1 413 358 |
| Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks | 37 648 | 273 530 |
| põhivara valmistamisel | | |
| Muud äritulud | 98 798 | 2 154 743 |
| Äritulud kokku | 6 898 174 | 9 650 743 |
| ÄRIKULUD | | |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 4 624 332 | 4 323 438 |
| Mitmesugused tegevuskulud | 839 279 | 1 007 141 |
| Tööjõu kulud | 357 727 | 468 587 |
| s.h. palgakulu | 267 885 | 360 697 |
| sotsiaalmaksud | 89 842 | 107 679 |
| Põhivara kulum | 422 050 | 152 264 |
| Muud ärikulud | 99 625 | 43 998 |
| Ärikulud kokku | 6 343 013 | 5 995 428 |
| ÄRIKASUM (-KAHJUM) | 555 161 | 3 655 315 |
| FINANTSTULUD | | |
| Kasum valuutakursi muutustest | 68 036 | 6 728 |
| Muud intressi- ja finantstulud | 3 902 | 404 |
| Finantstulud kokku | 71 938 | 7 132 |
| FINANTSKULUD | | |
| Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum | 0 | 0 |
| tütarettevõtetele | | |
| Intressikulud | 66 379 | 20 200 |
| Kahjum valuutakursi muutustest | 150 214 | 74 168 |
| Finantskulud kokku | 216 593 | 94 368 |
| KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST | 410 506 | 3 568 079 |
| ARUANDEAASTA PUHASKASUM | 410 506 | 3 568 079 |


 Juhatuse kinnitus

Tõendatud
 aruanne
 2002-2003
 10.12.2003

RAHAVOOGUTE ARUANNE

| | 2002 | 2001 |
|---|-------------------|-------------------|
| Rahavood äritegevusest | | |
| 1.1.1. Puhaskasum (+) | 410 506 | 3 568 079 |
| 1.1.2. Põhivara amortisatsioon (+) | 422 050 | 152 264 |
| Kokku 1.1.Kasum(kahjum) põhivara investeringutest (kasum-,kahjum+) | 832 556 | 3 720 343 |
| 1.2.2. Nõuded ostjate vastu (-,+) | -756 258 | 0 |
| 1.2.3. Mitmesugused nõuded (-,+) | 1 809 | -1 809 |
| 1.2.5. Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-,+) | 84 412 | -49 391 |
| 1.2.6. Varud (-,+) | 1 037 558 | -1 416 759 |
| 1.2.7. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus (-,+) | -116 949 | 94 773 |
| 1.2.9. Võlad hankijatele (+,-) | 119 946 | -473 471 |
| 1.2.11.Võlakohustused (+,-) | 6 466 | 0 |
| 1.2.12.Viitvõlad/(aruandeperioodil maksmata kulud) (+,-) | -54 080 | 81 957 |
| Kokku 1.2. Käibevara (v.a.raha) jääkide muutus | 322 904 | -1 764 700 |
| Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine+,vähenemine-) | 1 155 460 | 1 955 642 |
| Rahavood investeeringutest | | |
| 2.5. Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-) | -1 007 299 | -1 056 638 |
| Kokku rahavood investeeringutest (suurenemine+,vähenemine-) | -1 007 299 | -1 056 638 |
| Rahavood finanseerimisest | | |
| 3.1. Võetud pikaajalist laenu (+) | 498 559 | 0 |
| 3.2. Tasutud pikaajalist laenu (-) | -182 061 | 0 |
| 3.7. Väljamakstud dividendid (+) | -517 296 | 0 |
| Kokku rahavood finanseerimisest (suurenemine+,vähenemine-) | -200 798 | 0 |
| Kokku ettevõtte rahavood (suurenemine+,vähenemine-) | -52 637 | 899 005 |
| Rahajäägi muutus | | |
| 5.1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01 | 974 400 | 75 395 |
| 5.2. Kassa ja pangakontode jääk 31.12 | 921 763 | 974 400 |
| Kokku rahajäägi muutus (suurenemine+,vähenemine-) | -52 637 | 899 005 |


 Juhatuse kinnitus

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

| | Osakapital | Kohustuslik
reservkapital | Jaotamata
kasum | Kokku |
|--|------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Saldo
31.12.2000 | 40 000 | 0 | 28 414 | 68 414 |
| Aruandeaasta puhaskasum
Reservkapitali suurendamine | | 4 000 | 3 568 079
-4 000 | 3 568 079 |
| Saldo
31.12.2001 | 40 000 | 4 000 | 3 592 493 | 3 636 493 |
| Aruandeaasta puhaskasum
Väljakulutatud dividendid
Dividendide tulumaks | | | 410 506
-2 500 000
-878 378 | 410 506
-2 500 000
-878 378 |
| Saldo
31.12.2002 | 40 000 | 4 000 | 624 621 | 668 621 |

Vastavalt OÜ TOMA GROUP põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimalseks suuruseks 160 000 krooni.

2002. aastal uusi osaid ei emiteeritud.

2002. aastal maksti dividende 2001.a. eest summas 382 800 krooni ja dividendide tulumaks summas 134 496 krooni.


 Juhatuse kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid**

OÜ TOMA GROUP 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamiseseadusega reglementeerimata valdkondades on aluseks võetud Rahvusvahelised Finansaruandluse Standardid (IFRS). Finansaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt

Konsolideerimine

Tütarettevõtteid kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Nõuete hindamine

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 seotud veo ning teistest ostetest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal võjetav ümbertöötlemiseks võetakse arvele null maksumusega.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne põhivara

Materiaalne pühivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 5 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on 10-30%.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatakse olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid 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.

Tulude arvestus

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.

Õiguskaitse
 ja
 kontroll
 2002-2003
 11-12-2003

Lisa 2. Raha ja pangakontod

| | 2002 | 2001 |
|------------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas | 383 274 | 473 503 |
| Sularaha valuutakassas | 390 139 | 35 383 |
| Pangakontod EEK | 92 601 | 143 682 |
| Valuutakontod pangas | 55 749 | 321 832 |
| Kokku | 921 763 | 974 400 |

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõude ostjate vastu bilansis kajastatud summas 756 258 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnati ümber bilansipäeva seisuga Eesti Panga valuutakursside alusel. Realiseerimata kahjum valuutakursimuutusest, mis kajastati kasumiaruande kirjel "Muud ärikulud", oli 17 134 krooni.

Lisa 4. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtjate osad

| | OÜ MILITEC | Kokku |
|------------------------------------|------------|--------|
| Osade arv aasta alguses (tk) | 1 | 1 |
| Osade arv aasta lõpus (tk) | 1 | 1 |
| Osalus % aasta alguses | 100 | |
| Osalus % aasta lõpus | 100 | |
| Bilansiline maksumus aasta alguses | 0 | 0 |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum | 43 950 | 43 950 |
| Bilansiline maksumus aasta lõpus | 0 | 0 |

Tütarettevõtjate omakapital

| BILANSIKIRJED | OÜ MILITEC | |
|--|------------|------------|
| | 31.12.2002 | 31.12.2001 |
| Osakapital | 40 000 | 40 000 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum) | -97 633 | -79 442 |
| Aruandeaasta kasum (-kahjum) | 43 950 | -18 191 |
| Omakapital kokku | -13 683 | -57 633 |
| Investeeriija osa omakapitalist | -13 683 | -57 633 |

Juhatus

Juhatus

Õiguskantsler
Kaitseamet
JURIDILINE
KONTROLL
15.01.2003

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

| | Masinad ja
seadmed | Inventar ja
muud | Kokku |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
| Soetusmaksumus 31.12.2001 | | | |
| Jääk 01.01.2002 | 1 432 632 | 257 724 | 1 690 356 |
| Soetamine | 930 784 | 76 515 | 1 007 299 |
| Jääk 31.12.2002 | 2 363 416 | 334 239 | 2 697 655 |
| Akumuleeritud kulum | | | |
| Jääk 01.01.2002 | -195 433 | -26 172 | -221 605 |
| Aruandeaastal arvestatud kulum | -363 600 | -58 450 | -422 050 |
| Jääk 31.12.2002 | -559 033 | -84 622 | -643 655 |
| Jääkväärtus | | | |
| 01.01.2002 | 1 237 199 | 231 552 | 1 468 751 |
| 31.12.2002 | 1 804 383 | 249 617 | 2 054 000 |

Lisa 6. Kapitalirent

OÜ Toma Group rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

| | Masinad ja
seadmed | |
|----------------------------------|-----------------------|------------|
| Soetusmaksumus 31.12.2002 | 531 640 | |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2002 | 76 516 | |
| Lepingu lõpptähtaeg | 05.03.2005 | |
| | 31.12.2002 | 31.12.2001 |
| Kapitalirendivõlgnevus | 316 498 | 0 |
| sh tähtajaga kuni 1 aasta | 137 904 | 0 |
| 1-3 aastat | 178 594 | 0 |
| | 31.12.2002 | 31.12.2001 |
| Aruandeperioodil tasutud maksed | 215 142 | 0 |
| Intressimäär, % | 8,5 | 0 |
| Aruandeperioodi intressikulu | 66 379 | 0 |


Juhatuse kinnitus

Õiguskantsler
 Riigikontroll
 JÄRGELETAVALDUS
 01.12.2002

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

| Maksuliik | 31.12.2002 | | 31.12.2001 | |
|------------------------|---------------|--------------|----------------|-----------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 22 965 | 0 | 96 078 | 0 |
| Sotsiaalmaks | 0 | 0 | 3 619 | 0 |
| Isiku tulumaks | 0 | 0 | 4 263 | 0 |
| Erisoodustuse tulumaks | 0 | 6 466 | 0 | 0 |
| Kokku | 22 965 | 6 466 | 103 960 | 0 |

Lisa 8. Võlakohustused

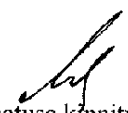
Võlakohustused seisuga 31.12.2002.a.

| | Lühiajaline | | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
|-------------------------|----------------|-----------|--------------|-------------|
| | kohustus | intressid | | |
| Laen OÜ Olette Teenused | 224 046 | 1 882 | 12% | 04.03.2003 |
| | | | | |
| Laen OÜ Transiitrong | | 29 096 | 12% | 17.01.2003 |
| Kokku: | 224 046 | 30 978 | | |
| Kokku: | 255 024 | | | |

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Realisatsioonitegevusala – Metallide ümbertöötlemine.

2002.a. netokäibest moodustab 99% välismaal ja 1% Eestis


 Juhatuse kinnitus

Ühiskondliku
Sissepääsu
Kõikidele

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ TOMA GROUP juhatuse ettepanek osanikude üldkosolekule

| | |
|--|---------|
| Eelmise perioodide jaotamata kasumi jääk 2001.a. lõpus | 214 115 |
|--|---------|

| | |
|----------------------------------|---------|
| 2002.a. aasta aruandeaasta kasum | 410 506 |
|----------------------------------|---------|

| | |
|---|---------|
| Eelmise perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002.a. | 624 621 |
|---|---------|

OÜ TOMA GROUP majandusaasta aruande alkirjad

OÜ Toma Group juhatus on koostanud 2002.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Toma Group nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

OÜ Toma Group 2002 majandusaasta aruanne on kinnitatud omanike üldkosoleku poolt 21.04.2003.a. otsusega.

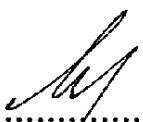
Juhatuse esimees
Sergei Modebadze


Juhatuse kinnitus

Tallinn, 15.04.2003
OSSE TALLINN
15.04.2003

OSANIKE NIMEKIRI OÜ TOMA GROUP

| Nimi ja perekonnanimi/
Nimetus | Isikukood
Registrikood | Aadress | Osalus kapitalis |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|
| Sergei Modebadze | 35608300317 | Imanta 39-8
Tallinn | 40 000 EEK |


.....
Juhatusesimees
Sergei Modebadze


Juhatusesimees

OÜ Bonahat Audit

Erinevate ettevõtete
auditi ja konsultatsiooni
teenused
Tallinn, Eesti

Audiitori järeldusotsus OÜ Toma Group osanikele

Oleme kontrollinud **OÜ Toma Group** 31.detsembril 2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 13. Nimetatud aruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas audiiteerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande esitatud näitajad. Audit hõlmas aruande koostamisel hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Toma Group** finantsseisundit seisuga 31.detsember 2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinn, 17.04.2003. a



Ljubov Hopp
vannutatud audiitor
tunnistus nr.304



Originaal allkirjadega: osanikele
Äriregistriile