

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TOMA GROUP

registrikood: 10544333

tänavatalu nimi, Türi 10d
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11313

maakond: Harju maakond

telefon: +3725112806

faks: +3726462004

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

veebilehe aadress: toma-group.com

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Tulumaks	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2009 aastal OÜ Toma Group oli metallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2009. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 6918 726 krooni, mis on 36% rohkem kui 2008. aastal.

2009.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 1 458 506 krooni eest.

2010 aastajooksul on plaanis teha investeringuid põhiseadmetesse summas 3 000 000 kroon.

Juhatus koosneb ühest isikust, kes töötab finansdirektorina.

Keskmine töötajate arv 2009.a. oli 7 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 876 033 krooni, mis on 10% 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 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2010 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 133 462	1 774 141	2
Nõuded ja ettemaksed	134 399	80 757	3,4
Varud	605 006	431 726	5
Kokku käibevara	3 872 867	2 286 624	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 068 739	1 416 753	6
Kokku põhivara	2 068 739	1 416 753	
Kokku varad	5 941 606	3 703 377	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	236 965	178 280	8
Kokku lühiajalised kohustused	236 965	178 280	
Kokku kohustused	236 965	178 280	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 481 097	1 953 148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 179 544	1 527 949	
Kokku omakapital	5 704 641	3 525 097	
Kokku kohustused ja omakapital	5 941 606	3 703 377	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	6 918 726	4 370 802	9
Muud äritulud	17 467	8 374	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-71 673	150 101	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 014 969	-664 507	11
Mitmesugused tegevuskulud	-930 950	-950 703	12
Tööjõukulud	-1 172 742	-1 052 684	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-279 934	-242 112	6
Muud ärikulud	-3 677	-2 289	14
Ärikasum (-kahjum)	3 462 248	1 616 982	
Finantstulud ja -kulud	-16 881	17 296	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 445 367	1 634 278	
Tulumaks	-265 823	-106 329	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 179 544	1 527 949	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 462 248	1 616 982	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	279 934	242 112	6
Kokku korrigeerimised	279 934	242 112	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 641	21 868	3,4
Varude muutus	-173 280	-188 983	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 685	16 137	8
Makstud intressid	-16 881	-22 704	
Makstud ettevõtte tulumaks	-265 823	-106 329	16
Kokku rahavood äritegevusest	3 291 242	1 579 083	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 458 506	-328 264	6
Laekunud tütarettevõtjate müügist		40 000	17
Muud väljamaksed investeerimistegevusest		-526 586	6
Muud laekumised investeerimistegevusest	526 586		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-931 920	-814 850	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-1 000 000	-400 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 000 000	-400 000	
Kokku rahavood	1 359 322	364 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 774 140	1 409 907	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 359 322	364 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 133 462	1 774 140	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	2 353 148	2 397 148
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 527 949	1 527 949
Makstud dividendid			-400 000	-400 000
31.12.2008	40 000	4 000	3 481 097	3 525 097
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 179 544	3 179 544
Makstud dividendid			-1 000 000	-1 000 000
31.12.2009	40 000	4 000	5 660 641	5 704 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamisseadusega 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 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%.

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 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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	717 771	55 742
Arvelduskontod	2 414 535	1 715 665
Raha teel	1 156	2 734
Kokku raha	3 133 462	1 774 141

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	105 033	15 787
Muud nõuded	29 366	64 970
Kokku Nõuded ja ettemaksed	134 399	80 757

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	105 033		15 788	
Üksikisiku tulumaks		11 845		
Erisoodustuse tulumaks		1 063		
Sotsiaalmaks		26 091		30 478
Töötuskindlustusmaksed		2 884		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105 033	41 883	15 788	30 478

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	232 356	208 262
Valmistoodang	101 018	172 691
Ettemaksed varude eest	271 632	50 773
Kokku varud	605 006	431 726

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007							
Jääkmaksumus		74 425	668 314	742 739	61 276		804 015
Ostud ja parendused		31 958	280 324	312 282	15 982		328 264
Muud ostud ja parendused		31 958	280 324	312 282	15 982		328 264
Kapitaliseeritud laenukulutused						526 586	526 586
Amortisatsioonikulu		-26 708	-192 892	-219 600	-22 512		-242 112
31.12.2008							
Jääkmaksumus		79 675	755 746	835 421	54 746	526 586	1 416 753
Ostud ja parendused	247 574	17 202	1 092 036	1 356 812	101 694		1 458 506
Muud ostud ja parendused	247 574	17 202	1 092 036	1 356 812	101 694		1 458 506
Amortisatsioonikulu	-4 126	-46 976	-204 640	-255 742	-24 192		-279 934
Ümberklassifitseerimised						-526 586	-526 586
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest						-526 586	-526 586
31.12.2009							
Jääkmaksumus	243 448	49 901	1 643 142	1 936 491	132 248	0	2 068 739

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	67 158	143 795
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	70 704	67 158
1-5 aasta jooksul	373 309	444 013

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	56 395	50 334
Võlad töövõtjatele	102 125	74 979
Maksuvõlad	41 883	30 478
Muud võlad	36 562	22 489
Kokku võlad ja ettemaksed	236 965	178 280

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	2 296 558	873 783
Austria	4 622 168	3 429 699
Belgia		67 320
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	6 918 726	4 370 802
Kokku müügitulu	6 918 726	4 370 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Plaatinarühma metallide puhastamine	6 918 726	4 370 802
Kokku müügitulu	6 918 726	4 370 802

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum valuutakursi muutustest	17 467	8 374
Kokku muud äritulud	17 467	8 374

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2009	2008
Energia	273 394	157 394
Elektrienergia	273 394	157 394
Transpordikulud	51 192	64 878
Analüüsikulud	29 347	18 234
Toodangu kindlustus	29 290	
Tootmiskulud	611 428	411 698
Muud	20 318	12 303
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 014 969	664 507

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	414 203	460 604
Energia	89 544	83 807
Elektrienergia	42 416	29 005
Soojusenergia	24 288	32 800
Kütus	22 840	22 002
Mitmesugused bürookulud	18 169	5 973
Lähetuskulud	43 842	27 057
Koolituskulud	5 000	2 980
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 314	2 628
Ametikulud	63 311	43 611
Väikevahenditekulud	186 037	62 231
Remondikulud	46 476	126 324
Muud	61 054	135 488
Kokku mitmesugused tegevuskulud	930 950	950 703

Lisa 13 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	876 033	789 710
Sotsiaalmaksud	296 709	262 974
Kokku tööjõukulud	1 172 742	1 052 684

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	3 677	2 289
Kokku muud ärikulud	3 677	2 289

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		40 000
Intressitulud	16 966	13 192
Intressikulud	-18 226	-31 156
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-15 621	-4 740
Kokku finantstulud ja -kulud	-16 881	17 296

Lisa 16 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 000 000	265 823
Kokku	1 000 000	265 823

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Toma Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2008	
	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	40 000	
Tütarettevõtjad		40 000

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA SMIRNOVA	Juhatuse liige	21.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 481 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 179 544
Kokku	5 660 641

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	6918726	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Smirnova	45708290247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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