

OÜ TOMA GROUP
Mere pst.5, 10111 Tallinn

Reg.nr.10544333

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003.a.

Majandusaasta lõpp
31.12.2003.a.

Lisatud: Osanike nimekiri

Põhitegevusala: Metallide ümbertöötlemine

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

SIINTE TULNUD

09.04.2004

... ..

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
LISA 1. Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid	10
LISA 2. Nõuded ostjate vastu	11
LISA 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
LISA 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
LISA 5. Kapitalirent	12
LISA 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
LISA 7. Võlakohustused	13
LISA 8. Realiseerimise netokäive	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Majandusaasta aruande allkirjad	14
Osanike nimekiri	15


Juhatuse kinnitus

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2003 aastal OÜ Toma Group oli metallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest. Selle realiseerimine välismaal.

2003. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 3 171 422 krooni, mis on 40% vähem kui 2002. aastal, mis oli seotud mailmaturul meie teenuse nõude langemisega. Perspektiivi laiendamise eesmärkiga oli tehtud kulud summas 193 267 krooni. 2004 aastal planeeritakse tehnoloogiline protsessi muutmine ja turupositsiooni kindlustamine.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 503 551 kroon eest. Juhatus koosneb ühest isikust, kes töötab tegevusdirektorina. Tegevusdirektorile maksti välja 2003 aastal 54 000 krooni palka ja 406 600 krooni dividende.

Keskmine töötajate arv 2003.a. oli 7 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 273 332 krooni.



Juhatuse kinnitus

08.04.2004

Linnaregistri osakond

Juhatuse 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 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 01.04.2004 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.

Juhatuse esimees


Sergei Modebadze
Juhatuse kinnitus

08.06.2004

Kontrollitud ja kinnitatud

BILANSS

	31.12.2003	01.01.2003
AKTIVA (vara)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1 249 221	921 763
Ostjatelt laekumata arved	0	756 258
Muud lühiajalised nõuded	287	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 732	22 965
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	10 703	19 892
Varud		
Tooraine ja materjal	40 079	127 715
Valmistoodang	186 607	373 265
Varud kokku	226 686	500 980
Käibevara kokku	1 506 628	2 221 858
 Põhivara		
Pikaajalised finansinvesteeringud		
Tütarettevõtete osad	0	0
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)	2 211 560	1 746 776
Muu inventar,tööriistad,sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	984 570	950 879
Akumuleeritud põhivara kulum(-)	-1 241 965	-643 655
Materiaalne põhivara kokku	1 954 165	2 054 000
Põhivara kokku	1 954 165	2 054 000
 AKTIVA (vara) kokku	3 460 794	4 275 858


 Juhatuse kinnitus

08.04.2004

Arutanud ja allkirjastanud: _____

PASSIVA (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	51 400	255 024
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	150 094	137 904
kokku	201 494	392 928
Võlad tarnijatele	105 207	124 298
Maksuvõlad	354	6 466

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	30 669	32 426
Dividendivõlad	2 311 622	2 861 082
Muud viitvõlad	10 407	11 443
kokku	2 352 698	2 904 951
Lühiajalised kohustused kokku	2 659 753	3 428 643

Pikaajalised kohustused**Pikaajalised võlakohustused**

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	27 524	178 594
Pikaajalised kohustused kokku	27 524	178 594

Kohustused kokku	2 687 277	3 607 237
-------------------------	------------------	------------------

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	624 620	214 115
Aruandeaasta kasum	104 896	410 506
Omakapital kokku	773 516	668 621

PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	3 460 794	4 275 858
---	------------------	------------------


 Juhatuse kinnitus

KASUMIARUANNE

	2003	2002
Müügitulu	3 171 422	7 839 823
Muud äritulud	8 720	98 798
Valmis ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-186 658	-1 078 095
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks	0	37 648
põhivara valmistamisel		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	431 284	4 624 332
Muud tegevuskulud	1 209 969	839 279
Tööjõu kulud	364 899	357 727
a). palgakulu	273 332	267 885
b) sotsiaalmaksud	91 567	89 842
c) pensionikulu		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	603 386	422 050
Muud ärikulud	99 402	99 625
Ärikasum (-kahjum)	284 545	555 161
Finantstulud ja kulud		
a) finantstulud ja kulud tütarettevõtjate osadelt	0	0
d) intressikulud	30 981	66 379
e) kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	-149 873	-82 178
f) muud finantstulud ja -kulud	1 205	3 902
Kokku finantstulud ja -kulud	-179 649	-144 655
Kasum enne tulumaksustamist	104 896	410 506
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	104 896	410 506

RAHAVOOGUTE ARUANNE

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	104 896	410 506
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	603 386	422 050
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	755 971	-754 449
Varude muutus	274 294	1 037 558
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-219 197	39 795
Kokku rahavood äritegevusest	1 519 350	1 155 460
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-503 551	-1 007 299
Kokku rahavood investeeringutest	-503 551	-1 007 299
Rahavood finanseerimistegevusest		
Saadud laenud		498 559
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-138 881	-182 061
Makstud dividendid	-549 460	-517 296
Kokku rahavood finanseerimistegevusest	-688 341	-200 798
Rahavood kokku	327 458	-52 637
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	921 763	974 400
Raha ja raha ekvivalentide muutus	327 458	-52 637
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 249 221	921 763



Juhatuse kinnitus

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	4 000	3 592 493	3 636 493
Aruandeaasta puhaskasum			410 505	410 505
Väljakulutatud dividendid			-2 500 000	-2 500 000
Dividendide tulumaks			-878 378	-878 378
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	624 620	668 620
Aruandeaasta puhaskasum			104 896	104 896
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	729 516	773 516

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

2003. aastal uusi osaid ei emiteeritud.

2003. aastal maksti dividende 2001.a. eest summas 406 600 krooni ja dividendide tulumaks summas 142 860 krooni.


 Juhatuse kinnitus

06.04.2004

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

Lisa 1. Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid

OÜ TOMA GROUP 2003. 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 soetud veo ning teistest otestest 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, millela 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 ilmneseid 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.


Juhatuse Kinnitus

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnati ümber bilansipäeva seisuga Eesti Panga valuutakursside alusel. Realiseerimata kahjum valuutakursimuutusest, mis kajastati kasumiaruande kirjel "Muud ärikulud", oli 99 402 krooni.

Lisa 3. 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	13 683	13 683
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0	0

Tütarettevõtjate omakapital

BILANSIKIRJED	OÜ MILITEC	
	31.12.2003	31.12.2002
Osakapital	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)	-53 683	-97 633
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	13 683	43 950
Omakapital kokku	0	-13 683
Investeeriija osa omakapitalist	0	-13 683


 Juhatuse kinnitus

SISSE TULNUD

08.04.2004

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Inventar ja muud	Kokku
Soetusmaksumus			
Jääk 01.01.2003	2 363 416	334 239	2 697 655
Soetamine	464 784	38 767	503 551
Mahakandmine		-5 076	-5 076
Jääk 31.12.2003	2 828 200	367 930	3 196 130
Akumuleeritud kulum			
Jääk 01.01.2003	-559 033	-84 622	-643 655
Aruandeaastal arvestatud kulum	-533 852	-69 534	-603 386
Mahakandmine		5 076	5 076
Jääk 31.12.2003	-1 092 885	-149 080	-1 241 965
Jääkväärtus			
01.01.2003	1 804 383	249 617	2 054 000
31.12.2003	1 735 315	218 850	1 954 165

Lisa 5. Kapitalirent

OÜ Toma Group rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	531 640
Akumuleeritud kulum	182 848
Kulum 2003.a.	106 332
Intressimäär %	8,5
Aruandeperioodil tasutud maksed	138 881
Aruandeperioodi intressikulu	30 981
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2003	177 618
sh tähtajaga kuni 1 aasta	150 094
1-3 aastat	27 524
Lepingu lõpptähtaeg	05.03.2005


 Juhatuse kinnitus

08.04.2004

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19 732	0	22 965	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	0
Isiku tulumaks	0	0	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	354	0	6 466
Kokku	19 732	354	22 965	6 466

Lisa 7. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a.

	Lühiajaline		Lõpptähtaeg
	kohustus	intressid	
Eesti Ühispank	51 400	0	10.01.2004
Kokku:	51 400		

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusala – Metallide ümbertöötlemine.

2003.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.


 Juhatuse kinnitus

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ TOMA GROUP juhatuse ettepanek osanikude üldkosolekule

Eelmise perioodide jaotamata kasumi jääk 2002.a. lõpus	624 620
--	---------

2003.a. aasta aruandeaasta kasum	104 896
----------------------------------	---------

Eelmise perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a.	729 516
---	---------

OÜ TOMA GROUP majandusaasta aruande alkirjad

OÜ Toma Group juhatus on koostanud 2003.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 2003 majandusaasta aruanne on kinnitatud omanike üldkosoleku poolt 01.04.2004.a. otsusega.

Juhatusesimees
Sergei Modebadze



Juhatusesimees



SIIN TULNUD

08.06.2004

OSANIKE NIMEKIRI OÜ TOMA GROUP

REGISTRIKOD: 35608300317

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

.....
Juhatuse esimees
Sergei Modebadze

.....
Juhatuse kinnitus