

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2012 aastal OÜ Toma Group olimetallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2012. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 369 374 euro, mis on 6% vähem kui 2010. aastal.

2012.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 16 548 euro eest.

Juhatus koosneb ühest isikust, kes töötab finansidirektorina.

Keskmine töötajate arv 2012.a. oli 10 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 99 617 euro, mis on 18% rohkem kui eelmisel aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	98 932	79 252	2
Nõuded ja ettemaksed	41 441	113 374	3
Varud	34 845	30 234	5
Kokku käibevara	175 218	222 860	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	320 103	341 049	6
Kokku põhivara	320 103	341 049	
Kokku varad	495 321	563 909	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 900	36 417	9
Võlad ja ettemaksed	41 737	25 936	10
Kokku lühiajalised kohustused	60 637	62 353	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	91 217	103 942	9
Kokku pikaajalised kohustused	91 217	103 942	
Kokku kohustused	151 854	166 295	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	362 802	314 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 147	80 483	
Kokku omakapital	343 467	397 614	
Kokku kohustused ja omakapital	495 321	563 909	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	369 375	392 964	12
Muud äritulud	2 964	42 153	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	3 256	-31 031	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 134	-78 317	14
Mitmesugused tegevuskulud	-102 434	-107 547	15
Tööjõukulud	-133 806	-109 512	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 024	-21 087	6
Muud ärikulud	-901	-12 151	17
Ärikasum (kahjum)	-19 704	75 472	
Finantstulud ja -kulud	2 076	5 011	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 628	80 483	
Tulumaks	-4 519	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 147	80 483	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-19 704	75 472	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 024	21 087	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-531	-5 506	6
Kokku korrigeerimised	25 493	15 581	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	71 932	-91 033	3,4
Varude muutus	-4 610	99 601	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	801	8 343	10
Makstud intressid	0	5 011	18
Kokku rahavood äritegevusest	73 912	112 975	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 548	-257 223	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 000	25 417	6
Laekunud intressid	2 076	0	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 472	-231 806	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	102 672	9
Saadud laenude tagasimaksed	-30 241	-33 438	9
Makstud dividendid	-17 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 519	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 760	69 234	
Kokku rahavood	19 680	-49 597	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 252	128 849	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 680	-49 597	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 932	79 252	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 147	-22 147
Makstud dividendid			-17 000	-17 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			-15 000	-15 000
31.12.2012	2 556	256	340 655	343 467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2012. 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 aastast 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	67 630	78 949
Arvelduskontod	31 302	303
Kokku raha	98 932	79 252

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	111	111		
Ostjatelt laekumata arved	111	111		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 684	2 684		
Muud nõuded	32 452	32 452		
Laenunõuded	32 452	32 452		
Ettemaksed	6 194	6 194		
Tulevaste perioodide kulud	6 194	6 194		
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 441	41 441		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	21 633	21 633		
Ostjatelt laekumata arved	21 633	21 633		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 585	25 585		
Muud nõuded	63 551	63 551		
Laenunõuded	63 551	63 551		
Ettemaksed	2 605	2 605		
Tulevaste perioodide kulud	2 605	2 605		
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 374	113 374		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4		
Käibemaks	2 684		25 585	
Üksikisiku tulumaks		1 392		1 165
Erisoodustuse tulumaks		136		136
Sotsiaalmaks		2 939		2 531
Kohustuslik kogumispension		80		31
Töötuskindlustusmaksed		284		244
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 684	4 835	25 585	4 107

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	18 842	24 532
Valmistoodang	6 557	3 301
Ettemaksed varude eest	9 446	2 401
Kokku varud	34 845	30 234

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	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	15 559	4 089	107 739	127 387	11 506	59 464	59 464	198 357
Akumuleeritud kulum	-1 582	-1 157	-10 104	-12 843	-1 228			-14 071
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								
Soetusmaksumus	45 942	3 765	312 650	362 357	19 688	59 464	59 464	441 509
Akumuleeritud kulum	-21 990	-1 164	-16 275	-39 429	-1 567	-59 464	-59 464	-100 460
Jääkmaksumus	23 952	2 601	296 375	322 928	18 121	0	0	341 049
Ostud ja parendused		461	10 566	11 027	5 521			16 548
Muud ostud ja parendused		461	10 566	11 027	5 521			16 548
Amortisatsioonikulu	-2 124	-1 259	-20 553	-23 936	-2 088			-26 024
Müügid	-11 470			-11 470				-11 470
31.12.2012								
Soetusmaksumus	23 952	3 062	306 941	333 955	23 642	0	0	357 597
Akumuleeritud kulum	-13 594	-1 259	-20 553	-35 406	-2 088	0	0	-37 494
Jääkmaksumus	10 358	1 803	286 388	298 549	21 554	0	0	320 103

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	12 000	25 417
Transpordivahendid	12 000	25 417
Kokku	12 000	25 417

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SKODA OCTAVIA	7 813	2 112	5 701		2,2	EUR	30.07.2015
Kapitalirendikohustused kokku	7 813	2 112	5 701				

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

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	0	8 582
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	8 159	8 582
1-5 aasta jooksul	38 824	33 616

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK	102 304	16 788	85 516		3	EUR	27.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	102 304	16 788	85 516				
Kapitalirendikohustused kokku	7 813	2 112	5 701				
Laenukohustused kokku	110 117	18 900	91 217				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				
Laenukohustused kokku	140 359	36 417	103 942				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 864	6 864		
Võlad töövõtjatele	10 983	10 983		
Maksuvõlad	4 835	4 835		
Muud võlad	19 055	19 055		
Dividendivõlad	15 000	15 000		
Muud viitvõlad	4 055	4 055		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 737	41 737		

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 103	6 106
Puhkusetasude kohustus	4 880	5 234
Kokku võlad töövõtjatele	10 983	11 340

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	226 659	160 378
Austria	83 786	221 573
Saksamaa	17 258	10 072
Eesti	0	941
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	327 703	392 964
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	41 672	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	41 672	0
Kokku müügitulu	369 375	392 964
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	369 375	392 964
Kokku müügitulu	369 375	392 964

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	531	5 506
Kasum valuutakursi muutustest	847	277
EAS toetuse summa	1 586	36 370
Kokku muud äritulud	2 964	42 153

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	52 973	0
Energia	43 453	26 887
Elektrienergia	43 453	26 887
Transpordikulud	4 089	2 129
Analüüsikulud	2 236	1 826
Toodangu kindlustus	792	0
Tootmiskulud	26 538	46 099
Muud	2 053	1 376
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	132 134	78 317

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	29 927	25 794
Energia	873	7 306
Elektrienergia	102	1 394
Soojusenergia	0	599
Kütus	771	5 313
Mitmesugused bürookulud	74	234
Lähetuskulud	2 222	3 440
Koolituskulud	422	2 100
Riiklikud ja kohalikud maksud	500	2 865
Ametikulud	3 682	5 583
Väikevahenditekulud	10 559	15 750
Remondikulud	16 382	10 875
Muud	37 793	33 600
Kokku mitmesugused tegevuskulud	102 434	107 547

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	99 617	81 504
Sotsiaalmaksud	34 189	28 008
Kokku tööjõukulud	133 806	109 512
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	9

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	901	12 151
Kokku muud ärikulud	901	12 151

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	8 176	12 607
Intressitulu hoiustelt	8 176	12 607
Intressikulud	-6 238	-7 866
Intressikulu laenudelt	-5 992	-7 688
Intressikulu kapitalirendilt	-246	-178
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	138	270
Kokku finantstulud ja -kulud	2 076	5 011

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooled ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2013

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA SMIRNOVA	Juhatuse liige	24.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	362 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 147
Kokku	340 655
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	362 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 147
Kokku	340 655
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	369375	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