

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Osaühing TOMA GROUP**registrikood: 10544333**

tänava/talu nimi, Türi 10d
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2010 aastal OÜ Toma Group oli metallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2010. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 3 898 675 krooni, mis on 56% vähem kui 2009. aastal.

2010.a. netokäibest moodustab 97% välismaal ja 3% Eestis.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 104 474 krooni eest.

2011 aastajooksul on plaanis teha investeringuid põhiseadmetesse summas 3 000 000 kroon.

Juhatus koosneb ühest isikust, kes töötab finansdirektorina.

Keskmine töötajate arv 2010.a. oli 8 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 918 143 krooni, mis on 5% 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 016 046	3 133 462	2
Nõuded ja ettemaksed	349 559	134 399	3,4
Varud	1 101 066	605 006	5
Kokku käibevara	3 466 671	3 872 867	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 883 472	2 068 739	6
Kokku põhivara	2 883 472	2 068 739	
Kokku varad	6 350 143	5 941 606	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	275 269	236 965	9
Kokku lühiajalised kohustused	275 269	236 965	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 112 853		8
Kokku pikaajalised kohustused	1 112 853		
Kokku kohustused	1 388 122	236 965	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 660 641	2 481 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-742 620	3 179 544	
Kokku omakapital	4 962 021	5 704 641	
Kokku kohustused ja omakapital	6 350 143	5 941 606	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 898 675	6 918 726	11
Muud äritulud	603 806	17 467	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	436 167	-71 673	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 741 380	-1 014 969	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 333 639	-930 950	14
Tööjõukulud	-1 233 984	-1 172 742	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-220 156	-279 934	6
Muud ärikulud	-134 298	-3 677	16
Ärikasum (-kahjum)	-724 809	3 462 248	
Finantstulud ja -kulud	-17 811	-16 881	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-742 620	3 445 367	
Tulumaks		-265 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-742 620	3 179 544	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-724 809	3 462 248	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	220 156	279 934	6
Kokku korrigeerimised	220 156	279 934	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-215 160	-53 641	3,4
Varude muutus	-1 426 475	-173 280	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38 303	58 685	9
Makstud intressid	-17 811	-16 881	17
Makstud ettevõtte tulumaks		-265 823	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 125 796	3 291 242	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-104 474	-1 458 506	6
Muud laekumised investeerimistegevusest		526 586	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 474	-931 920	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 204 788		8
Saadud laenude tagasimaksed	-91 934		8
Makstud dividendid		-1 000 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 112 854	-1 000 000	
Kokku rahavood	-1 117 416	1 359 322	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 133 462	1 774 140	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 117 416	1 359 322	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 016 046	3 133 462	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-742 620	-742 620
31.12.2010	40 000	4 000	4 918 021	4 962 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2010. 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.

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 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 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	535 676	717 771
Arvelduskontod	1 480 370	2 414 535
Raha teel		1 156
Kokku raha	2 016 046	3 133 462

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	266 036	105 033
Muud nõuded	83 523	29 366
Kokku Nõuded ja ettemaksed	349 559	134 399

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	266 036		105 033	
Üksikisiku tulumaks		13 058		11 845
Erisoodustuse tulumaks		1 063		1 063
Sotsiaalmaks		28 896		26 091
Kohustuslik kogumispension		240		
Töötuskindlustusmaksed		3 241		2 884
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	266 036	46 498	105 033	41 883

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	551 552	232 356
Valmistoodang	537 185	101 018
Ettemaksed varude eest	12 329	271 632
Kokku varud	1 101 066	605 006

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused		14 083	42 613	56 696	47 778	930 415	930 415	1 034 889
Muud ostud ja parendused		14 083	42 613	56 696	47 778	930 415	930 415	1 034 889
Amortisatsioonikulu	-24 756	-18 104	-158 087	-200 947	-19 209			-220 156
31.12.2010								
Jääkmaksumus	218 692	45 880	1 527 668	1 792 240	160 817	930 415	930 415	2 883 472

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	70 704	67 158
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	74 436	70 704
1-5 aasta jooksul	298 573	373 309

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
1204788	1 112 853		1 112 853	0	3	EUR	27.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	1 112 853		1 112 853	0			
Laenukohustused kokku	1 112 853		1 112 853	0			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	70 032	56 395
Võlad töövõtjatele	114 700	102 125
Maksuvõlad	46 498	41 883
Muud võlad	44 039	36 562
Kokku võlad ja ettemaksed	275 269	236 965

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	66 842	57 004
Puhkusetasude kohustus	47 858	45 121
Kokku võlad töövõtjatele	114 700	102 125

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	1 086 464	2 296 558
Austria	857 524	4 622 168
Saksamaa	190 994	
Eesti	118 411	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 253 393	6 918 726
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Panama	784 854	
Hongkong	860 428	
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 645 282	
Kokku müügitulu	3 898 675	6 918 726
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Plaatinarühma metallide puhastamine	3 898 675	6 918 726
Kokku müügitulu	3 898 675	6 918 726

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest	162 771	17 467
EAS toetuse summa	441 035	
Kokku muud äritulud	603 806	17 467

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	1 523 178	
Energia	226 626	273 394
Elektrienergia	226 626	273 394
Transpordikulud	57 907	51 192
Analüüsikulud	26 687	29 347
Toodangu kindlustus	13 913	29 290
Tootmiskulud	871 174	611 428
Muud	21 895	20 318
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 741 380	1 014 969

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	258 588	414 203
Energia	100 933	89 544
Elektrienergia	40 016	42 416
Soojusenergia	9 653	24 288
Kütus	51 264	22 840
Mitmesugused bürookulud	19 840	18 169
Lähetuskulud	89 069	43 842
Koolituskulud	112 100	5 000
Riiklikud ja kohalikud maksud	780	3 314
Ametikulud	76 665	63 311
Väikevahenditekulud	157 836	186 037
Remondikulud	253 711	46 476
Muud	264 117	61 054
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 333 639	930 950

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	918 143	876 033
Sotsiaalmaksud	315 841	296 709
Kokku tööjõukulud	1 233 984	1 172 742
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 16 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	134 298	3 677
Kokku muud ärikulud	134 298	3 677

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	6 564	16 966
Intressitulu hoiustelt	6 564	
Intressikulud	-25 042	-18 226
Intressikulu laenudelt	-25 042	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	667	-15 621
Kokku finantstulud ja -kulud	-17 811	-16 881

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooled ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA SMIRNOVA	Juhatuse liige	21.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 660 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-742 620
Kokku	4 918 021

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 660 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-742 620
Kokku	4 918 021

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	3898675	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
Telefon	+372 6462004
Mobiiltelefon	+372 5112806
E-posti aadress	toma.inc@usa.net