

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing TODAS Grupp

registrikood: 11523497

tänavatänu nimi, Ehitajate tn 120a
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30221

telefon: +372 5030176

e-posti aadress: todas.grupp@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Põhitegevus OÜ Todas Grupp tegeleb

- Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes,

kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted

Suuremad firmad kelle teenused me kasutasime olid: Amber Distribution Estonia OÜ, Aldar Eesti OÜ, Maag Eesti AS, Liviko AS, Monotal AS, Sanitex OÜ, SIA"Rezeknes galas kombinats".

2023. aastal kaupade ja teenuste realiseeriti Eestis.

Viimase majandusaasta tähtsamad näitavud (EUR)

Realiseerimise netokäive	429 503	EUR
Ida-Virumaal		
Ärikasum	404	EUR
Osakapital aasta lõpus	2 556	EUR
Põhivara maksumus	17 116	EUR
Bilansimaht	31 208	EUR

OÜ Todas Grupp 2023 aastal puhasum moodustas 404 eurot ja alusel 2023.a. dividendi ei maksta.

Meie eesmärkideks 2024 aastal on kindlustada tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

2024.a. firma omanik planeerib, et finantsmajandusludud näitajad läksid paremaks.

Juhatuse liige

Sergey Soloviev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 742	5 941	2
Nõuded ja ettemaksed	4 451	5 086	
Varud	7 899	9 015	3
Kokku käibevarad	14 092	20 042	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 116	14 620	5
Kokku põhivarad	17 116	14 620	
Kokku varad	31 208	34 662	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 760	27 618	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 760	27 618	
Kokku kohustised	23 760	27 618	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 232	4 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404	-588	
Kokku omakapital	7 448	7 044	
Kokku kohustised ja omakapital	31 208	34 662	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	429 503	404 716	7
Muud äritulud	3 400	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-362 737	-337 891	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 147	-10 528	9
Tööjõukulud	-57 636	-55 414	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 979	-1 471	5
Ärikasum (kahjum)	404	-588	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	404	-588	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404	-588	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TODAS GRUPP 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardi alusel. Raamatupidamise aruanne kajastab õiglaselt finantsseisundite tulemusi

OÜ TODAS GRUPP kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu – ostjate laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara arvelevõtmise alampiir

Põhivara – põhivarana bilansis kajastatakse varasid maksumusega üle 500 eurot ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materjalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara masumusest ja kasutuselevõtmisest ja võimaldavatest väljaminekutest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Võimalik lisada ridu põhivara gruppide osas

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15 %
- Masinad ja seadmed 10-25 %
- Arvutustehnika 10-40 %
- Muu inventar, tööriistad 10-40 %

Tulud

Tulu – müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	61	807
Arvelduskontod	1 681	5 134
Kokku raha	1 742	5 941

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	7 899	9 015
Kokku varud	7 899	9 015

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 196		682
Üksikisiku tulumaks	148		230
Sotsiaalmaks	2 013		2 269
Kohustuslik kogumispension	32		32
Töötuskindlustusmaksed	146		165
Ettemaksukonto jääk		584	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 535	584	3 378

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2021						
Soetusmaksumus		5 100	2 050	7 150	1 917	9 067
Akumuleeritud kulum		-1 360	-1 879	-3 239	-1 737	-4 976
Jääkmaksumus		3 740	171	3 911	180	4 091
Ostud ja parendused	12 000					12 000
Amortisatsioonikulu	-100	-1 020	-171	-1 191	-180	-1 471
31.12.2022						
Soetusmaksumus	12 000	5 100	2 050	7 150	1 917	21 067
Akumuleeritud kulum	-100	-2 380	-2 050	-4 430	-1 917	-6 447
Jääkmaksumus	11 900	2 720	0	2 720	0	14 620
Ostud ja parendused		700	3 775	4 475		4 475
Amortisatsioonikulu	-600	-1 078	-301	-1 379		-1 979
31.12.2023						
Soetusmaksumus	12 000	5 800	5 825	11 625	1 917	25 542
Akumuleeritud kulum	-700	-3 458	-2 351	-5 809	-1 917	-8 426
Jääkmaksumus	11 300	2 342	3 474	5 816	0	17 116

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 714	14 714
Võlad töövõtjatele	2 911	2 911
Võlad seotud osapooltele	2 600	2 600
Maksuvõlad	3 535	3 535
Kokku võlad ja ettemaksed	23 760	23 760
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 720	14 720
Võlad töövõtjatele	3 420	3 420
Võlad seotud osapooltele	6 000	6 000
Maksuvõlad	3 378	3 378
Muud võlad	100	100
Muud viitvõlad	100	100
Kokku võlad ja ettemaksed	27 618	27 618

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	429 503	404 716
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	429 503	404 716
Kokku müügitulu	429 503	404 716
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes,	429 503	403 996
Transporditeenused	0	720
Kokku müügitulu	429 503	404 716

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	355 758	331 405
Energia	6 679	6 186
Elektrienergia	6 679	6 186
Üür ja rent	300	300
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	362 737	337 891

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	6 682	6 376
Kindlustusmakse	254	208
Hooldusvahendid	3 211	3 944
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 147	10 528

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	43 103	41 501
Sotsiaalmaksud	14 195	13 584
Töötuskindlustus	338	329
Kokku tööjõukulud	57 636	55 414
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 600	6 000
Kokku võlad ja ettemaksed	2 600	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	9 600	8 847

Juhatuse liikmele oli arvestatud töötasu 9 600 eurot.
Teisi olulise soodustusi ei olnud väljastatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2024

Osaühing TODAS Grupp (registrikood: 11523497) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SOLOVIEV	Juhatuse liige	04.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404
Kokku	4 636
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 636
Kokku	4 636

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	429503	100.00%	Jah