

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing TOMA GROUP

registrikood: 10544333

tänavatänu nimi, Türi 10d

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

telefon: +372 5112806, +372 6462004

e-posti aadress: info@toma-group.com

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

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2013 aastal OÜ Toma Group olimetallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2013. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 292 653 euro, mis on 21% vähem kui 2012. aastal.

2013.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 210557 euro eest.

Juhatus koosneb ühest isikust, kes töötab finansidirektorina.

Keskmine töötajate arv 2013.a. oli 8,5 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 90 790 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 735	98 932	2
Nõuded ja ettemaksed	97 292	41 441	3
Varud	29 807	34 845	4
Kokku käibevara	162 834	175 218	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	312 187	320 103	6
Kokku põhivara	312 187	320 103	
Kokku varad	475 021	495 321	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 595	18 900	9
Võlad ja ettemaksed	30 629	41 737	10
Kokku lühiajalised kohustused	51 224	60 637	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	74 777	91 217	9
Kokku pikaajalised kohustused	74 777	91 217	
Kokku kohustused	126 001	151 854	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 655	362 802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 553	-22 147	
Kokku omakapital	349 020	343 467	
Kokku kohustused ja omakapital	475 021	495 321	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	292 653	369 375	12
Muud äritulud	2 083	2 964	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 154	3 256	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 244	-132 134	14
Mitmesugused tegevuskulud	-89 843	-102 434	15
Tööjõukulud	-121 598	-133 806	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 533	-26 024	
Muud ärikulud	-507	-901	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 857	-19 704	
Intressikulud	-3 443	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-266	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 148	-19 704	
Tulumaks	-1 595	-4 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 553	-24 223	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 857	-19 704	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 533	26 024	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-252	-531	
Kokku korrigeerimised	26 281	25 493	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-55 850	71 932	
Varude muutus	5 037	-4 610	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 108	801	
Kokku rahavood äritegevusest	-18 783	73 912	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 557	-16 548	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 927	12 000	
Laekunud intressid	0	2 076	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 630	-2 472	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-12 634	-30 241	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 112	0	
Makstud intressid	-3 709	0	
Makstud dividendid	-6 000	-17 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-4 519	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 784	-51 760	
Kokku rahavood	-63 197	19 680	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	98 932	79 252	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-63 197	19 680	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 735	98 932	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 553	5 553
Makstud dividendid				0
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			0	0
31.12.2013	2 556	256	346 208	349 020

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2013. 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 võetav 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	12 490	67 630
Arvelduskontod	23 245	31 302
Kokku raha	35 735	98 932

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	57 679	57 679
Ostjatelt laekumata arved	57 679	57 679
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 360	3 360
Muud nõuded	32 322	32 322
Laenunõuded	32 322	32 322
Ettemaksed	3 931	3 931
Tulevaste perioodide kulud	3 931	3 931
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 292	97 292
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	20 686	18 842
Valmistoodang	5 404	6 557
Ettemaksed varude eest	3 717	9 446
Kokku varud	29 807	34 845

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		266		4
Käibemaks	3 360		2 684	
Üksikisiku tulumaks		1 251		1 392
Erisoodustuse tulumaks		68		136
Sotsiaalmaks		2 460		2 939
Kohustuslik kogumispension		70		80
Töötuskindlustusmaksed		167		284
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 360	4 282	2 684	4 835

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	469	1 082	16 162	17 713	3 843			21 556
Amortisatsioonikulu	-1 204	-989	-21 670	-23 863	-2 670			-26 533
Müügid					-2 939			-2 939
31.12.2013								
Soetusmaksumus	10 827	2 885	302 550	316 262	25 397			341 659
Akumuleeritud kulum	-1 204	-989	-21 670	-23 863	-5 609			-29 472
Jääkmaksumus	9 623	1 896	280 880	292 399	19 788			312 187

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		12 000
Transpordivahendid		12 000
Muu materiaalne põhivara	2 927	
Kokku	2 927	12 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SKODA OCTAVIA	5 701	2 198	3 503		2,2	EUR	30.07.2015
Kapitalirendikohustused kokku	5 701	2 198	3 503				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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				

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	8 332	8 159
1-5 aasta jooksul	30 052	38 824

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
SWEDBANK	89 671	18 397	71 274		3	EUR	27.07.2018
Pikaajalised võlakirjad kokku	89 671	18 397	71 274				
Kapitalirendikohustused kokku	5 701	2 198	3 503				
Laenukohustused kokku	95 372	20 595	74 777				
	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				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 229	3 229		
Võlad töövõtjatele	10 270	10 270		
Maksuvõlad	4 282	4 282		
Muud võlad	12 848	12 848		
Dividendivõlad	9 000	9 000		
Muud viitvõlad	3 848	3 848		
Kokku võlad ja ettemaksed	30 629	30 629		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	5 706	6 103
Puhkusetasude kohustus	4 564	4 880
Kokku võlad töövõtjatele	10 270	10 983

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	11 511	226 659
Austria	197 978	83 786
Saksamaa	39 240	17 258
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	248 729	327 703
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	43 924	41 672
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	43 924	41 672
Kokku müügitulu	292 653	369 375
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	292 653	369 375
Kokku müügitulu	292 653	369 375

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	291	531
Kasum valuutakursi muutustest	1 468	847
EAS toetuse summa	324	1 586
Kokku muud äritulud	2 083	2 964

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	0	52 973
Energia	26 250	43 453
Elektrienergia	26 250	43 453
Transpordikulud	2 800	4 089
Analüüsikulud	1 018	2 236
Toodangu kindlustus	691	792
Tootmiskulud	11 702	26 538
Muud	1 783	2 053
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 244	132 134

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	28 947	29 927
Energia	5 253	873
Elektrienergia	314	102
Soojusenergia	620	0
Kütus	4 319	771
Mitmesugused bürookulud	115	74
Lähetuskulud	2 885	2 222
Koolituskulud	354	422
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 824	500
Ametikulud	5 246	3 682
Väikevahenditekulud	9 267	10 559
Remondikulud	10 127	16 382
Muud	25 825	37 793
Kokku mitmesugused tegevuskulud	89 843	102 434

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	90 790	99 617
Sotsiaalmaksud	30 808	34 189
Kokku tööjõukulud	121 598	133 806
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	10

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	507	901
Kokku muud ärikulud	507	901

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooled ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2014

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA SMIRNOVA	Juhatuse liige	15.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 553
Kokku	346 208

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 553
Kokku	346 208

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	292653	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stanislav Denikin	38411110250	Läänemere tee 70-109, Eesti	128 EUR
Svetlana Smirnova	45708290247	Nulu tn 7, Eesti	2428 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6462004
Mobiiltelefon	+372 5112806
E-posti aadress	info@toma-group.com