

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 6555223

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	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2014 aastal OÜ Toma Group olimetallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2014. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 227 818 euro.

2014.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 45 519 euro eest.

Juhatus koosneb ühest isikust..

Keskmine töötajate arv 2013.a. oli 7 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 59 319 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	46 924	35 735
Nõuded ja ettemaksed	68 227	97 292
Varud	26 716	29 807
Kokku käibevara	141 867	162 834
Põhivara		
Materiaalne põhivara	359 443	312 187
Kokku põhivara	359 443	312 187
Kokku varad	501 310	475 021
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	54 341	20 595
Võlad ja ettemaksed	20 394	30 629
Kokku lühiajalised kohustused	74 735	51 224
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	76 738	74 777
Kokku pikaajalised kohustused	76 738	74 777
Kokku kohustused	151 473	126 001
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	346 209	340 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	816	5 553
Kokku omakapital	349 837	349 020
Kokku kohustused ja omakapital	501 310	475 021

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	227 818	292 653
Muud äritulud	10 107	2 083
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 745	-1 154
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 189	-44 244
Mitmesugused tegevuskulud	-63 489	-89 843
Tööjõukulud	-91 509	-121 598
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 426	-26 533
Muud ärikulud	-170	-507
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 887	10 857
Intressikulud	-5 063	-3 443
Muud finantstulud ja -kulud	4 384	-266
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 208	7 148
Tulumaks	-2 392	-1 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	816	5 553

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 887	10 857
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 426	26 533
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-252
Kokku korrigeerimised	31 426	26 281
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 064	-55 850
Varude muutus	3 092	5 037
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 234	-5 108
Kokku rahavood äritegevusest	66 235	-18 783
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 404	-21 557
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 927
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 404	-18 630
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-18 391	-12 634
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 914	-2 112
Makstud intressid	-679	-3 709
Makstud dividendid	-9 000	-6 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-1 329
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 642	-25 784
Kokku rahavood	11 189	-63 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 735	98 932
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 189	-63 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 924	35 735

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	346 208	349 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)			816	816
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2014	2 556	256	347 025	349 837

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2014. 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 võetak 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 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

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	38 032	12 490
Arvelduskontod	8 892	23 245
Kokku raha	46 924	35 735

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 445	26 445
Ostjatelt laekumata arved	26 445	26 445
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 778	6 778
Muud nõuded	33 483	33 483
Laenunõuded	33 483	33 483
Ettemaksed	1 521	1 521
Tulevaste perioodide kulud	1 521	1 521
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 227	68 227
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	17 442	20 686
Valmistoodang	8 149	5 404
Ettemaksed varude eest	1 125	3 717
Kokku varud	26 716	29 807

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				266
Käibemaks	6 778		3 360	
Üksikisiku tulumaks		946		1 251
Erisoodustuse tulumaks		136		68
Sotsiaalmaks		2 029		2 460
Kohustuslik kogumispension		69		70
Töötuskindlustusmaksed		103		167
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 778	3 283	3 360	4 282

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	23 952	3 062	306 941	333 955	23 642	357 597
Akumuleeritud kulum	-13 594	-1 259	-20 553	-35 406	-2 088	-37 494
Jääkmaksumus	10 358	1 803	286 388	298 549	21 554	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
Ostud ja parendused		1 270	13 052	14 322	31 197	45 519
Kapitaliseeritud laenukulutused	33 163			33 163		33 163
Amortisatsioonikulu	-3 350	-1 185	-21 713	-26 248	-5 178	-31 426
31.12.2014						
Soetusmaksumus	42 786	3 166	293 932	339 884	50 985	390 869
Akumuleeritud kulum	-3 350	-1 185	-21 713	-26 248	-5 178	-31 426
Jääkmaksumus	39 436	1 981	272 219	313 636	45 807	359 443

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Muu materiaalne põhivara		2 927
Kokku		2 927

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SKODA OCTAVIA	3 503	3 503		2.2	EUR	30.07.2015
AUDI A6	18 684	3 758	14 926	3.2	EUR	01.09.2019
TOYOTA RAV4	12 613	3 000	9 613	3.2	EUR	01.01.2019
Kapitalirendikohustused kokku	34 800	10 261	24 539			

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

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	5 812	8 332
1-5 aasta jooksul	0	30 052

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanik	25 000	25 000			0	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	25 000	25 000					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK	71 279	19 080	52 199		3	EUR	27.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	71 279	19 080	52 199				
Kapitalirendikohustused kokku	34 800	10 261	24 539				
Laenukohustused kokku	131 079	54 341	76 738				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK	89 671	18 397	71 274		3	EUR	27.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	89 671	18 397	71 274				
Kapitalirendikohustused kokku	5 701	2 198	3 503				
Laenukohustused kokku	95 372	20 595	74 777				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 820	7 820
Võlad töövõtjatele	6 371	6 371
Maksuvõlad	3 283	3 283
Muud võlad	2 920	2 920
Muud viitvõlad	2 920	2 920
Kokku võlad ja ettemaksed	20 394	20 394
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	4 491	5 706
Puhkusetasude kohustus	1 880	4 564
Kokku võlad töövõtjatele	6 371	10 270

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	2 112	11 511
Austria	216 992	197 978
Saksamaa	0	39 240
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	42	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	219 146	248 729
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	8 672	43 924
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 672	43 924
Kokku müügitulu	227 818	292 653
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	227 818	292 653
Kokku müügitulu	227 818	292 653

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	291
Kasum valuutakursi muutustest	75	1 468
EAS toetuse summa	0	324
Muud	10 032	0
Kokku muud äritulud	10 107	2 083

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Energia	35 554	26 250
Elektrienergia	35 554	26 250
Transpordikulud	2 314	2 800
Analüüsikulud	890	1 018
Toodangu kindlustus	0	691
Tootmiskulud	9 694	11 702
Muud	1 737	1 783
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	50 189	44 244

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	29 825	28 947
Energia	4 778	5 253
Elektrienergia	361	314
Soojusenergia	904	620
Kütus	3 513	4 319
Mitmesugused bürookulud	34	115
Lähetuskulud	1 775	2 885
Koolituskulud	170	354
Riiklikud ja kohalikud maksud	337	1 824
Ametikulud	4 361	5 246
Väikevahenditekulud	4 119	9 267
Remondikulud	1 410	10 127
Muud	16 680	25 825
Kokku mitmesugused tegevuskulud	63 489	89 843

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	59 319	90 790
Sotsiaalmaksud	32 190	30 808
Kokku tööjõukulud	91 509	121 598
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum valuutakursi muutustest	170	507
Kokku muud ärikulud	170	507

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooled ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2015

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA SMIRNOVA	Juhatuse liige	01.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	346 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	816
Kokku	347 025

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	346 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	816
Kokku	347 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	227818	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stanislav Denikin	38411110250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	128 EUR
Svetlana Smirnova	45708290247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2428 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6555223
Mobiiltelefon	+372 5112806
E-posti aadress	info@toma-group.com