

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2015 aastal OÜ Toma Group olimetallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2015. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 216883 euro.

2015.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 49 783 euro eest.

Juhatus koosneb ühest isikust..

Keskmine töötajate arv 2015.a. oli 7 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 41 530 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 706	46 924	2
Nõuded ja ettemaksed	75 959	68 227	3
Varud	18 739	26 716	4
Kokku käibevara	107 404	141 867	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	352 371	359 443	6
Kokku põhivara	352 371	359 443	
Kokku varad	459 775	501 310	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51 845	54 341	8
Võlad ja ettemaksed	13 569	20 394	9
Kokku lühiajalised kohustused	65 414	74 735	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	43 520	76 738	8
Kokku pikaajalised kohustused	43 520	76 738	
Kokku kohustused	108 934	151 473	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347 025	346 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 004	816	
Kokku omakapital	350 841	349 837	
Kokku kohustused ja omakapital	459 775	501 310	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	216 883	227 818	11
Muud äritulud	2 367	10 107	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-4 783	2 745	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 331	-50 189	13
Mitmesugused tegevuskulud	-54 564	-63 489	14
Tööjõukulud	-73 061	-91 509	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44 492	-31 426	
Muud ärikulud	-142	-170	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	-123	3 887	
Intressikulud	-3 418	-5 063	
Muud finantstulud ja -kulud	4 545	4 384	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 004	3 208	
Tulumaks	0	-2 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 004	816	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-123	3 887	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 707	31 426	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 803	0	
Kokku korrigeerimised	42 904	31 426	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 731	29 064	
Varude muutus	7 977	3 092	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 825	-1 234	
Kokku rahavood äritegevusest	36 202	66 235	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-49 783	-45 404	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 950	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 833	-45 404	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 249	25 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-19 089	-18 391	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-19 874	-3 914	
Makstud intressid	1 127	-679	
Makstud dividendid	0	-9 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 658	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 587	-9 642	
Kokku rahavood	-34 218	11 189	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 924	35 735	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 218	11 189	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 706	46 924	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 004	1 004
31.12.2015	2 556	256	348 029	350 841

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2015. 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 ostetest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal võetak ümbertöötlemiseks võetakse arvele null maksumusega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne pühivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 177	38 032
Arvelduskontod	7 529	8 892
Kokku raha	12 706	46 924

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 310	37 310
Ostjatelt laekumata arved	37 310	37 310
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 232	3 232
Muud nõuded	33 483	33 483
Laenunõuded	33 483	33 483
Ettemaksed	1 934	1 934
Tulevaste perioodide kulud	1 934	1 934
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 959	75 959
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	14 248	17 442
Valmistoodang	3 366	8 149
Ettemaksed varude eest	1 125	1 125
Kokku varud	18 739	26 716

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 232		6 778	
Üksikisiku tulumaks		621		946
Erisoodustuse tulumaks		128		136
Sotsiaalmaks		1 564		2 029
Kohustuslik kogumispension		49		69
Töötuskindlustusmaksed		54		103
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 232	2 416	6 778	3 283

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused			6 168	6 168	43 615	49 783
Muud ostud ja parendused			6 168	6 168	43 615	49 783
Amortisatsioonikulu	-5 895	-1 001	-23 018	-29 914	-14 793	-44 707
Müügid	-12 148			-12 148		-12 148
31.12.2015						
Soetusmaksumus	27 288	1 981	278 387	307 656	89 422	397 078
Akumuleeritud kulum	-5 895	-1 001	-23 018	-29 914	-14 793	-44 707
Jääkmaksumus	21 393	980	255 369	277 742	74 629	352 371

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	13 950	
Transpordivahendid	13 950	
Kokku	13 950	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AUDI A6	14 926	3 888	11 038	3,2	EUR	01.09.2019
Kapitalirendikohustused kokku	14 926	3 888	11 038			

	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			

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omanik	27 220	27 220			0	EUR	31.12.2016
SEB	1 029	1 029			0	EUR	20.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	28 249	28 249					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK	52 190	19 708	32 482				
Pikaajalised laenud kokku	52 190	19 708	32 482				
Kapitalirendikohustused kokku	14 926	3 888	11 038				
Laenukohustused kokku	95 365	51 845	43 520				
	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				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 637	4 637
Võlad töövõtjatele	4 764	4 764
Maksuvõlad	2 416	2 416
Muud võlad	1 752	1 752
Muud viitvõlad	1 752	1 752
Kokku võlad ja ettemaksed	13 569	13 569
	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

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 884	4 491
Puhkusetasude kohustus	1 880	1 880
Kokku võlad töövõtjatele	4 764	6 371

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	0	2 112
Austria	180 127	216 992
Saksamaa	22 504	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	42
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	202 631	219 146
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	1 752	8 672
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	12 500	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 252	8 672
Kokku müügitulu	216 883	227 818
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	216 883	227 818
Kokku müügitulu	216 883	227 818

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 803	0
Kasum valuutakursi muutustest	564	75
Muud	0	10 032
Kokku muud äritulud	2 367	10 107

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Energia	29 677	35 554
Elektrienergia	29 677	35 554
Transpordikulud	3 426	2 314
Analüüsikulud	359	890
Toodangu kindlustus	451	0
Tootmiskulud	8 240	9 694
Muud	178	1 737
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 331	50 189

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	31 110	29 825
Energia	2 664	4 778
Elektrienergia	146	361
Soojusenergia	508	904
Kütus	2 010	3 513
Mitmesugused bürookulud	42	34
Lähetuskulud	2 547	1 775
Koolituskulud	60	170
Riiklikud ja kohalikud maksud	511	337
Ametikulud	1 605	4 361
Väikevahenditekulud	3 594	4 119
Remondikulud	208	1 410
Muud	12 223	16 680
Kokku mitmesugused tegevuskulud	54 564	63 489

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	41 530	59 319
Sotsiaalmaksud	31 531	32 190
Kokku tööjõukulud	73 061	91 509
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	142	170
Kokku muud ärikulud	142	170

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 249	25 000

2015	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 249
2014	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	13 800	10 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2016

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA SMIRNOVA	Juhatuse liige	01.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 004
Kokku	348 029

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	347 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 004
Kokku	348 029

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	216883	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