

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TOMA GROUP

registrikood: 10544333

tänavatänu nimi, Nurmevälja tn 4
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 5112806, +372 6555223

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	11
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 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2016 aastal OÜ Toma Group olimetallide ümbertöötlemine – 100% nettokäibest.

2016. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 156 130 euro.

2016.a. netokäibest moodustab 100% välismaal.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 7 400 euro eest.

Juhatus koosneb ühest isikust..

Keskmine töötajate arv 2016.a. oli 8 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 52 809 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64	12 706	2
Nõuded ja ettemaksed	82 306	75 959	3.5
Varud	6 784	18 739	4
Kokku käibevarad	89 154	107 404	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	245 550	352 371	6
Kokku põhivarad	245 550	352 371	
Kokku varad	334 704	459 775	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	108 825	51 845	7.8
Võlad ja ettemaksed	66 012	13 569	9.10
Kokku lühiajalised kohustised	174 837	65 414	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 159	43 520	7.8
Kokku pikaajalised kohustised	19 159	43 520	
Kokku kohustised	193 996	108 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 029	347 025	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 133	1 004	
Kokku omakapital	140 708	350 841	
Kokku kohustised ja omakapital	334 704	459 775	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	156 130	216 883	11
Muud äritulud	161	2 367	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-3 346	-4 783	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 858	-42 331	13
Mitmesugused tegevuskulud	-123 179	-54 564	14
Tööjõukulud	-70 575	-73 061	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-57 831	-44 492	6
Muud ärikulud	-70 608	-142	16
Ärikasum (kahjum)	-207 106	-123	
Intressikulud	-2 981	-3 418	
Muud finantstulud ja -kulud	-46	4 545	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-210 133	1 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 133	1 004	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2016. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne pühivara on vara, mille kasutamiseaeg on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 500 euro.

Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 500 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on 2-30%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	64	5 177
Arvelduskontod	0	7 529
Kokku raha	64	12 706

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	41 705	41 705	0	0
Ostjatelt laekumata arved	41 705	41 705	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 993	5 993	0	0
Muud nõuded	33 483	33 483	0	0
Laenunõuded	33 483	33 483	0	0
Ettemaksed	1 125	1 125	0	0
Tulevaste perioodide kulud	1 125	1 125	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 306	82 306	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	6 522	14 248
Tooraine ja materjal	6 522	14 248
Valmistoodang	262	3 366
Valmistoodang	262	3 366
Ettemaksed varude eest	0	1 125
Ettemaksed varude eest	0	1 125
Kokku varud	6 784	18 739

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 593	0	3 232	0
Üksikisiku tulumaks			0	621
Erisoodustuse tulumaks			0	128
Sotsiaalmaks			0	1 564
Kohustuslik kogumispension			0	49
Töötuskindlustusmaksed			0	54
Ettemaksukonto jääk	3 400			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 993	0	3 232	2 416

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused			7 400	7 400		7 400
Muud ostud ja parendused			7 400	7 400		7 400
Amortisatsioonikulu	-6 487	-980	-39 802	-47 269	-10 562	-57 831
Ümberklassifitseerimised			-7 617	-7 617	-48 773	-56 390
Muud ümberklassifitseerimised			-7 617	-7 617	-48 773	-56 390
31.12.2016						
Soetusmaksumus	32 433	0	335 169	367 602	33 388	400 990
Akumuleeritud kulum	-17 527	0	-119 819	-137 346	-18 094	-155 440
Jääkmaksumus	14 906	0	215 350	230 256	15 294	245 550

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	13 950
Transpordivahendid	0	13 950
Kokku	0	13 950

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
AUDI A6	11 039	4 023	7 016	3.2	EUR	01.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	11 039	4 023	7 016			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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
Kapitalirendikohustised kokku	14 926	3 888	11 038			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omanik	84 480	84 480					
Lühiajalised laenud kokku	84 480	84 480					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK	32 465	20 322	12 143				
Pikaajalised laenud kokku	32 465	20 322	12 143				
Kapitalirendikohustised kokku	11 039	4 023	7 016				
Laenukohustised kokku	127 984	108 825	19 159				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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				
Kapitalirendikohustised kokku	14 926	3 888	11 038				
Laenukohustised kokku	95 365	51 845	43 520				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	30 727	30 727	0	0
Võlad töövõtjatele	10 600	10 600	0	0
Muud võlad	24 685	24 685	0	0
Muud viitvõlad	24 685	24 685	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	66 012	66 012	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 637	4 637	0	0
Võlad töövõtjatele	4 764	4 764	0	0
Maksuvõlad	2 416	2 416	0	0
Muud võlad	1 752	1 752	0	0
Muud viitvõlad	1 752	1 752	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	13 569	13 569	0	0

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	8 657	2 884
Puhkusetasude kohustis	1 943	1 880
Kokku võlad töövõtjatele	10 600	4 764

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	87 813	180 127
Saksamaa	41 705	22 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	129 518	202 631
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	1 752
Singapur	26 612	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	12 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	26 612	14 252
Kokku müügitulu	156 130	216 883
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	156 130	216 883
Kokku müügitulu	156 130	216 883

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	1 803
Kasum valuutakursi muutustest	161	564
Kokku muud äritulud	161	2 367

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	21 663	0
Energia	11 203	29 677
Elektrienergia	0	29 677
Kütus	11 203	0
Transpordikulud	0	3 426
Analüüsikulud	0	359
Toodangu kindlustus	0	451
Tootmiskulud	0	8 240
gaas	4 992	0
Muud	0	178
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 858	42 331

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	66 259	31 110
Energia	315	2 664
Elektrienergia	0	146
Soojusenergia	0	508
Kütus	315	2 010
Mitmesugused bürookulud	28 434	42
Lähetuskulud	2 875	2 547
Koolituskulud	0	60
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 785	511
Ametikulud	0	1 605
Väikevahenditekulud	805	3 594
Remondikulud	4 331	208
Muud	16 375	12 223
Kokku mitmesugused tegevuskulud	123 179	54 564

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	52 809	41 530
Sotsiaalmaksud	17 766	31 531
Kokku tööjõukulud	70 575	73 061
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	470	142
Debitoori võlgnevus	12 500	0
Kahjum PV likvideerimisest	56 390	0
Muud	1 248	0
Kokku muud ärikulud	70 608	142

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 752	13 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŠELENOK	Juhatuse liige	16.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 133
Kokku	137 896

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	348 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-210 133
Kokku	137 896

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	156130	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stanislav Denikin	38411110250	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	128 EUR (Lihtomand)
Osaühing Extracorp	11245041	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1214 EUR (Lihtomand)
OÜ Denman Assets	11425688	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1214 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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