

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2017 aastal OÜ Toma Group olimetallide ümbertöötlemine – 100% netokäibest.

2017. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 223 159 euro.

2017.a. netokäibest moodustab 87% välismaal ja 13% Eestis.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 1 446 euro eest.

Juhatus koosneb ühest isikust..

Keskmine töötajate arv 2017.a. oli 8 ning nende palkade lisatasude kogusumma oli 61 459 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 263	64	2
Nõuded ja ettemaksed	36 386	82 306	3,5
Varud	0	6 784	4
Kokku käibevarad	65 649	89 154	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	197 745	245 550	6
Kokku põhivarad	197 745	245 550	
Kokku varad	263 394	334 704	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	112 216	108 825	7,8
Võlad ja ettemaksed	48 105	66 012	9
Kokku lühiajalised kohustised	160 321	174 837	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 854	19 159	7,8
Kokku pikaajalised kohustised	2 854	19 159	
Kokku kohustised	163 175	193 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 896	348 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 489	-210 133	
Kokku omakapital	100 219	140 708	
Kokku kohustised ja omakapital	263 394	334 704	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	223 159	156 130	11
Muud äritulud	323	161	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-20	-3 346	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 582	-37 858	13
Mitmesugused tegevuskulud	-90 727	-123 179	14
Tööjõukulud	-79 982	-70 575	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 251	-57 831	6
Muud ärikulud	-137	-70 608	16
Ärikasum (kahjum)	-34 217	-207 106	
Intressikulud	-6 199	-2 981	
Muud finantstulud ja -kulud	-73	-46	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-40 489	-210 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 489	-210 133	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	29 263	64
Kokku raha	29 263	64

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 902	2 902	0	0	5
Muud nõuded	33 484	33 484	0	0	
Laenunõuded	33 484	33 484	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 386	36 386	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	0	6 522
Tooraine ja materjal	0	6 522
Valmistoodang	0	262
Valmistoodang	0	262
Ettemaksed varude eest		
Ettemaksed varude eest		
Kokku varud	0	6 784

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 468		2 593	0
Üksikisiku tulumaks	0	754		
Sotsiaalmaks	0	1 630		
Kohustuslik kogumispension	0	74		
Töötuskindlustusmaksed	0	111		
Ettemaksukonto jääk	434		3 400	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 902	2 569	5 993	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ümberliigitamised			-7 617	-7 617	-48 773	-56 390
Muud ümberliigitamised			-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
Ostud ja parendused			1 446	1 446		1 446
Muud ostud ja parendused	0		1 446	1 446		1 446
Amortisatsioonikulu	-6 487		-37 612	-44 099	-5 152	-49 251
31.12.2017						
Soetusmaksumus	32 433		330 016	362 449	24 644	387 093
Akumuleeritud kulum	-24 014		-150 832	-174 846	-14 502	-189 348
Jääkmaksumus	8 419		179 184	187 603	10 142	197 745

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AUDI A6	7 015	4 161	2 854	0	3.2	EUR	01.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	7 015	4 161	2 854				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AUDI A6	11 039	4 023	7 016	0	3.2	EUR	01.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	11 039	4 023	7 016	0			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
omanik	60 000	60 000			
Lühiajalised laenud kokku	60 000	60 000			
Lühiajalised võlakirjad					
SWEDBANK	12 143	12 143			
Jur.isikud	35 912	35 912			
Lühiajalised võlakirjad kokku	48 055	48 055			
Kapitalirendikohustised kokku	7 015	4 161	2 854		7
Laenukohustised kokku	115 070	112 216	2 854		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	0	
Laenukohustised kokku	127 984	108 825	19 159	0	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	26 017	26 017	0	0	
Võlad töövõtjatele	5 246	5 246			10
Maksuvõlad	2 569	2 569	0	0	5
Muud võlad	14 273	14 273	0	0	
Muud viitvõlad	14 273	14 273	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 105	48 105	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	5 220	8 657
Puhkusetasude kohustis	26	1 943
Kokku võlad töövõtjatele	5 246	10 600

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	126 604	87 813
Saksamaa	68 583	41 705
Eesti	27 972	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	223 159	129 518
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Singapur	0	26 612
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	26 612
Kokku müügitulu	223 159	156 130
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	195 187	156 130
Muud teenused	27 972	0
Kokku müügitulu	223 159	156 130

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum valuutakursi muutustest	323	161
Kokku muud äritulud	323	161

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	26 280	21 663
Energia	3 879	11 203
Kütus	3 879	11 203
gaas	7 423	4 992
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 582	37 858

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	51 146	66 259
Energia	0	315
Kütus	0	315
Mitmesugused bürookulud	9 135	28 434
Lähetuskulud	3 118	2 875
Riiklikud ja kohalikud maksud	422	3 785
Väikevahenditekulud	417	805
Remondikulud	6 683	4 331
Muud	19 806	16 375
Kokku mitmesugused tegevuskulud	90 727	123 179

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	60 074	52 809
Sotsiaalmaksud	19 908	17 766
Kokku tööjõukulud	79 982	70 575
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	83	470
Debitoori võlgnevus	0	12 500
Kahjum PV likvideerimisest	0	56 390
Muud	54	1 248
Kokku muud ärikulud	137	70 608

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	14 400	3 752

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2018

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŠELENOK	Juhatuse liige	28.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 489
Kokku	97 407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	97 407
Kokku	97 407

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 489
Kokku	97 407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	195187	87.47%	Jah
Plii-, tsingi- ja tinatootmine	24431	18141	8.13%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	7551	3.38%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	2280	1.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stanislav Denikin	38411110250	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	128 EUR (Lihtomand)
OÜ Denman Assets	11425688	Eesti	2428 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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