

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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	7
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 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Põhitegevusala 2018 aastal OÜ Toma Group metallide ümbertöötlemine – 100% netokäibest.

2018. aastal oli OÜ TOMA GROUP realiseerimise netokäive 201 487 EUR.

Juhatus koosneb ühest isikust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 836	29 263	2
Nõuded ja ettemaksed	19 537	36 386	3,5
Varud	189 430	0	4
Kokku käibevarad	226 803	65 649	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	161 483	197 745	6
Kokku põhivarad	161 483	197 745	
Kokku varad	388 286	263 394	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	137 545	112 216	7,8
Võlad ja ettemaksed	187 574	48 105	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	325 119	160 321	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 854	8
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 854	
Kokku kohustised	325 119	163 175	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 407	137 896	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 052	-40 489	
Kokku omakapital	63 167	100 219	
Kokku kohustised ja omakapital	388 286	263 394	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	201 487	223 159	11
Muud äritulud	0	323	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-20	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 617	-37 582	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 583	-90 727	
Tööjõukulud	-81 426	-79 982	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-45 370	-49 251	
Muud ärikulud	-5 923	-137	14
Ärikasum (kahjum)	-30 432	-34 217	
Intressikulud	-7 348	-6 199	
Muud finantstulud ja -kulud	728	-73	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 052	-40 489	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 052	-40 489	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TOMA GROUP 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile.

Aruanne on esitatud eurodes.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instru-mentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

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 võetav ümbertöötlemiseks võetakse arvele null maksumusega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne pühivara on vara, mille kasutamisega 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Ettevõtte tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende

poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	17 836	29 263
Kokku raha	17 836	29 263

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	266	266
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 995	2 995
Muud nõuded	16 276	16 276
Laenunõuded	16 276	16 276
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 537	19 537
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 902	2 902
Muud nõuded	33 484	33 484
Laenunõuded	33 484	33 484
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 386	36 386

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	65 204	0
Tooraine ja materjal	65 204	0
Lõpetamata toodang	124 226	0
Lõpetamata toodang	124 226	0
Valmistoodang		
Valmistoodang		
Kokku varud	189 430	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 877		2 468	
Üksikisiku tulumaks		601	0	754
Erisoodustuse tulumaks		83		
Sotsiaalmaks		2 992	0	1 630
Kohustuslik kogumispension		23	0	74
Töötuskindlustusmaksed		106	0	111
Ettemaksukonto jääk	1 118		434	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 995	3 805	2 902	2 569

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	32 433	335 169	367 602	33 388	400 990
Akumuleeritud kulum	-17 527	-119 819	-137 346	-18 094	-155 440
Jääkmaksumus	14 906	215 350	230 256	15 294	245 550
Ostud ja parendused	0	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
Ostud ja parendused		15 030	15 030		15 030
Muud ostud ja parendused		15 030	15 030		15 030
Amortisatsioonikulu	-6 099	-36 863	-42 962	-2 408	-45 370
Muud muutused		-1 792	-1 792	-4 130	-5 922
31.12.2018					
Soetusmaksumus	32 433	341 626	374 059	11 998	386 057
Akumuleeritud kulum	-30 113	-186 067	-216 180	-8 394	-224 574
Jääkmaksumus	2 320	155 559	157 879	3 604	161 483

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AUTO	2 854	2 854			3,2	EUR	01.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	2 854	2 854					

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AUTO	7 015	4 161	2 854	0	3,2	EUR	01.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	7 015	4 161	2 854				

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Jur.isikud	134 691	134 691		
Lühiajalised laenud kokku	134 691	134 691		
Kapitalirendikohustised kokku	2 854	2 854		
Laenukohustised kokku	137 545	137 545		
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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	
Laenukohustised kokku	115 070	112 216	2 854	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	179 750	179 750		
Võlad töövõtjatele	4 019	4 019		
Maksuvõlad	3 805	3 805		
Kokku võlad ja ettemaksed	187 574	187 574		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 017	26 017	0	0
Võlad töövõtjatele	5 246	5 246		
Maksuvõlad	2 569	2 569	0	0
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

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	4 583	5 220
Puhkusetasude kohustis	-564	26
Kokku võlad töövõtjatele	4 019	5 246

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	12 843	126 604
Saksamaa	122 370	68 583
Eesti	0	27 972
Suurbritannia	60 036	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	195 249	223 159
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	6 238	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 238	0
Kokku müügitulu	201 487	223 159
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plaatinarühma metallide puhastamine	201 487	195 187
Muud teenused	0	27 972
Kokku müügitulu	201 487	223 159

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum valuutakursi muutustest	0	323
Kokku muud äritulud	0	323

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	60 875	60 074
Sotsiaalmaksud	20 551	19 908
Kokku tööjõukulud	81 426	79 982
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	0	83
Debitoori võlgnevus		
Kahjum PV likvideerimisest	5 922	0
Muud	1	54
Kokku muud ärikulud	5 923	137

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2019

Osaühing TOMA GROUP (registrikood: 10544333) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ŠELENOK	Juhatuse liige	21.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 052
Kokku	60 355
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 355
Kokku	60 355

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 052
Kokku	60 355
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 355
Kokku	60 355

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Väärismetallitootmine	24411	201487	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadim Martõnov	37207280303	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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