

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Mospil Group

registrikood: 10789520

tänavatalu nimi, Suur-Paala tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 5653123

e-posti aadress: mospil@mospil.ee

veebilehe aadress: www.mospil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2023.a. müügitulu moodustas 912 294 eurot. Müügitulu põhiosa moodustas fassaadi soojustus-ja viimistlustööd. Tegevus tulemuseks on 2023 aastal sai kasumi summas 21 123 eurot.

Tuleva aasta arendamisperspektiivid :

- Ehitustööde mahtude suurendamine
- Uute rentnike leidmine
- Olemasolevate äripindade remont, haldamine ning rendileandmine
- Potentsiaalsete klientide leidmine äripindade müügiks

Peamised majandus näitajad	2023	2022
Müügitulu, eurodes	912 294	751 808
Tulu kasv, %	0,213	-0,297
Puhaskasum/kahjum, eurodes	21 123	867
Kasumi kasv, %	23,36	0,24
Puhasrentaablus, %	0,0231	0,0012
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja, %	1,124	0,924
ROA, %	0,072	0,003
ROE, %	0,115	0,005

Tulu kasv = müügitulu 2023-müügitulu 2022/müügitulu 2022*100%

Kasumi kasv = puhaskasum 2023-puhaskasum 2022/puhaskasum 2022*100%

Puhasrentaablus = puhaskasum 2023/müügitulu 2023*100%

L.K.K.= käibevara/lühiajalised kohustused*100%

ROA = puhaskasum/varad*100%

ROE = puhaskasum/omakapital*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 323	5 201	
Nõuded ja ettemaksed	70 437	102 977	2
Varud	4 809	25 126	
Kokku käibevarad	121 569	133 304	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 548	2
Materiaalsed põhivarad	171 218	175 471	4
Kokku põhivarad	171 218	178 019	
Kokku varad	292 787	311 323	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 560	12 080	5
Võlad ja ettemaksed	106 534	132 108	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	108 094	144 188	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 565	5
Võlad ja ettemaksed	1 541	1 541	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 541	5 106	
Kokku kohustised	109 635	149 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 279	158 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 123	867	
Kokku omakapital	183 152	162 029	
Kokku kohustised ja omakapital	292 787	311 323	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	912 294	751 808	7
Muud äritulud	57 761	50 636	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-483 148	-409 406	9
Mitmesugused tegevuskulud	-98 524	-74 391	10
Tööjõukulud	-360 677	-307 782	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 893	-4 138	4
Muud ärikulud	-975	-940	12
Ärikasum (kahjum)	21 838	5 787	
Intressikulud	-2 606	-2 403	13
Muud finantstulud ja -kulud	1 891	-2 517	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 123	867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 123	867	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mospil Group 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka (või muu kasutatud keskpanga) valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka (või muu kasutatud keskpanga) valuutakursside alusel. Ümberhindamisetulemusena tekkinud kursikasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjale vastu, viitlaekumised ning müüd lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tuunuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30-40 aastat
Masinad ja seadmed	15-20 aastat
Muu inventar	5-15 aastat

Rendid

Kapitalirendina kasitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on võetud bilansis arvele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	70 437	70 437	
Ostjatelt laekumata arved	70 437	70 437	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 437	70 437	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 135	83 587	2 548
Ostjatelt laekumata arved	86 135	83 587	2 548
Ettemaksed	19 390	19 390	
Tulevaste perioodide kulud	19 390	19 390	
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 525	102 977	2 548

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 531		5 239
Üksikisiku tulumaks		2 582		3 428
Sotsiaalmaks		7 931		11 803
Kohustuslik kogumispension		237		184
Töötuskindlustusmaksed		411		491
Maamaks		1 346		673
Intress		731		418
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	17 769	0	22 236

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	201 827	75 184	84 718	159 902	361 729
Akumuleeritud kulum	-70 672	-62 157	-53 608	-115 765	-186 437
Jääkmaksumus	131 155	13 027	31 110	44 137	175 292
Ostud ja parendused			4 317	4 317	4 317
Amortisatsioonikulu	-1 503	-770	-1 865	-2 635	-4 138
31.12.2022					
Soetusmaksumus	201 827	75 184	89 035	164 219	366 046
Akumuleeritud kulum	-72 175	-62 927	-55 473	-118 400	-190 575
Jääkmaksumus	129 652	12 257	33 562	45 819	175 471
Ostud ja parendused			640	640	640
Amortisatsioonikulu	-1 503	-770	-2 620	-3 390	-4 893
31.12.2023					
Soetusmaksumus	201 827	75 184	80 988	156 172	357 999
Akumuleeritud kulum	-73 678	-63 697	-49 406	-113 103	-186 781
Jääkmaksumus	128 149	11 487	31 582	43 069	171 218

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
MTÜ Suur-Paala Hooldus	1 560	1 560		
Lühiajalised laenud kokku	1 560	1 560		
Laenukohustised kokku	1 560	1 560		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Verento OÜ	10 520	10 520		
MTÜ Suur-Paal Hooldus	1 560	1 560		
Lühiajalised laenud kokku	12 080	12 080		
Pikaajalised laenud				
Verento OÜ	3 565		3 565	
Pikaajalised laenud kokku	3 565		3 565	
Laenukohustised kokku	15 645	12 080	3 565	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	43 889	43 889	
Võlad töövõtjatele	16 721	16 721	
Maksuvõlad	17 769	17 769	
Muud võlad	28 153	28 153	
Muud viitvõlad	28 153	28 153	
Saadud ettemaksed	1 543	2	1 541
Kokku võlad ja ettemaksed	108 075	106 534	1 541

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	73 440	73 440	
Võlad töövõtjatele	18 892	18 892	
Maksuvõlad	22 236	22 236	
Muud võlad	17 540	17 540	
Muud viitvõlad	17 540	17 540	
Saadud ettemaksed	1 541		1 541
Kokku võlad ja ettemaksed	133 649	132 108	1 541

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	912 294	751 808
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	912 294	751 808
Kokku müügitulu	912 294	751 808
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük (46732)	0	233
Välisseinte soojusisolatsioonitööd (43291)	912 294	751 575
Kokku müügitulu	912 294	751 808

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 099	1 600
Rendi- ja üüritulu	54 662	49 036
Kokku muud äritulud	57 761	50 636

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	367 481	301 261
Müügi eesmärgil ostetud teenused	39 522	30 514
Energia	95	68
Kütus	95	68
Transpordikulud	4 953	3 279
Üür ja rent	69 893	72 120
Muud	1 204	2 164
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	483 148	409 406

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Maarent	1 346	1 346
Energia	48 278	42 982
Elektrienergia	43 928	38 172
Kütus	4 350	4 810
Mitmesugused bürookulud	338	105
Koolituskulud	310	238
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	748
Pangateenused	682	645
P/V remondi ja hoolduskulud	5 254	4 180
Telefon,faks,side,post kulud	9 970	1 615
Tuletorje kulud	924	200
Veeteenus kulud	786	3 765
Valve kulud	384	384
Majapidamistarbed	2 596	2 325
Renditasu	1 674	1 946
Pangagaranti.raha	2 694	2 751
Komandeeringud kulud	1 255	1 879
Kaupade ladustamine kulud	6 250	0
Lumi koristamine kulud	5 993	1 996
Muud	9 790	7 286
Kokku mitmesugused tegevuskulud	98 524	74 391

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	258 270	230 460
Sotsiaalmaksud	85 239	75 632
Töötuskindlustusmaks	2 029	1 690
Puhkas reserv	11 314	0
Sotsiaalmaksud reserv puhkus	3 734	0
Töötuskindlustusmaks reserv puhkus	91	0
Kokku tööjõukulud	360 677	307 782
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	14
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	975	940
Kokku muud ärikulud	975	940

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	931	0
Muud intressikulud	1 675	2 403
Kokku intressikulud	2 606	2 403

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	48
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	1 560	12 080
Kokku laenukohustised	1 560	12 080

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	0	3 565
Kokku laenukohustised	0	3 565

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Kokku antud laenu	0	0	0	0	0

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	0	0	0	0
Kokku antud laenu	0	0	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	31.12.2022
Sidusettevõtjad	38 950	8 600	31 905	15 645
Kokku laenukohustised	38 950	8 600	31 905	15 645

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	15 645	23 700	37 785	1 560	931
Kokku laenukohustised	15 645	23 700	37 785	1 560	931

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad					1 050	
Kokku müüdid	0	0	0	0	1 050	0

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad		7 500				
Kokku ostetud	0	7 500	0	0	0	0

ANTUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2023	31.12.2022
Kokku antud garantiid/tagatised	0	0

SAADUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2023	31.12.2022
Kokku saadud garantiid/tagatised	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022

Arvestatud tasu	16 183	16 985
-----------------	--------	--------

Arvestatud tasu Igor Iltšenko alates 01.01.2023.a. oli 14 897,10 eurot.

Arvestatud tasu Sergei Iltšenko alates 01.01.2023.a. oli 1 285,70 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.02.2024

Osaühing Mospil Group (registrikood: 10789520) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ILTŠENKO	Juhatuse liige	26.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 123
Kokku	180 402
Jaotamine	
Kokku	180 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	912294	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5653123
E-posti aadress	mospil@mospil.ee
Veebilehe aadress	www.mospil.ee