

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Mospil Group

registrikood: 10789520

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

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

Tegevusaruanne

2018.a. müügitulu moodustas 1 122 328 eurot. Müügitulu jaotus oli selline: 3 817 eurot - ehitusmaterjalide hulgi müük.

Müügitulu põhiosa moodustas 1 118 511 eurot - fassaadi soojustus- ja viimistlustööd, ning muud ehitustööd seotud firma põhitegevusalaga.

Tegevuse tulemuseks on 2018 aastal sai kasumi summas 3 439 eurot.

Ehitusmaterjalide müügiga ettevõtte tegeleb järjest vähem. Põhjuseks on järgmised faktorid:

- Ehitusmaterjalide müügihind on langenud
- Konkurents turul on suurenenud
- Väikeste koguste müük ei ole kasumlik, kusjuures suured kliendid meil puuduvad

Tuleva aasta arendamisperspektiivid:

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

Peamised majandus näitajad	2018	2017
Müügitulu, eurodes	1 122 328	1 006 579
Tulu kasv,%	0,12	1,15
Puhaskasum/kahjum, eurodes	3 439	30 738
Kasumi kasv,%	-0,89	6,47
Puhasrentaabilus, %	0,0031	0,0305
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja, %	1,752	2,190
ROA, %	0,008	0,081
ROE, %	0,066	0,632

Tulu kasv = müügitulu 2018 - müügitulu 2017/müügitulu 2017*100%

Kasumi kasv = puhaskasum 2018-puhaskasum 2017/puhaskasum 2017*100%

Puhasrentaabilus = puhaskasum 2018/müügitulu 2018*100%

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

ROA = puhaskasum/varad*100%

ROE = puhaskasum/omakapital*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90 484	43 813	
Nõuded ja ettemaksed	126 262	86 402	2,3
Varud	39 701	2 694	
Kokku käibevarad	256 447	132 909	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	23 637	104 572	2
Materiaalsed põhivarad	159 562	143 951	4
Kokku põhivarad	183 199	248 523	
Kokku varad	439 646	381 432	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	146 363	60 683	6,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	146 363	60 683	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	112 380	112 605	5
Võlad ja ettemaksed	128 805	159 485	6,7
Kokku pikaajalised kohustised	241 185	272 090	
Kokku kohustised	387 548	332 773	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 909	15 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 439	30 738	
Kokku omakapital	52 098	48 659	
Kokku kohustised ja omakapital	439 646	381 432	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 122 328	1 006 579	9
Muud äritulud	43 160	6 876	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-817 281	-770 329	11
Mitmesugused tegevuskulud	-92 685	-38 461	12
Tööjõukulud	-219 067	-162 346	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 914	-6 321	
Muud ärikulud	-20 313	-10	14
Ärikasum (kahjum)	9 228	35 988	
Intressikulud	-6 743	-6 756	15
Muud finantstulud ja -kulud	954	1 506	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 439	30 738	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 439	30 738	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mospil Group OÜ 2018 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 Keskpanga (või muu kasutatud keskpanga) valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga (või muu kasutatud keskpanga) valuutakursside alusel. Ümderhindamisetulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjale vastu, viitlaekumised ning müüd lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludes, 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	20-40 aastat
Masinad ja seadmed	10-20 aastat
Muu inventar	5-15 aastat

Rendid

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

Finantskohustised

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	149 899	126 262	23 637
Ostjatelt laekumata arved	149 899	126 262	23 637
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 899	126 262	23 637
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	145 676	86 402	59 274
Ostjatelt laekumata arved	145 676	86 402	59 274
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 000		10 000
Ettemaksed	35 298		35 298
Tulevaste perioodide kulud	35 298		35 298
Kokku nõuded ja ettemaksed	190 974	86 402	104 572

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 284		5 835
Üksikisiku tulumaks		1 744		1 564
Sotsiaalmaks		6 256		3 662
Kohustuslik kogumispension		262		221
Töötuskindlustusmaksed		424		266
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	18 970	0	11 548

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	166 594	60 032	63 060	123 092	289 686
Akumuleeritud kulum	-58 744	-59 302	-36 187	-95 489	-154 233
Jääkmaksumus	107 850	730	26 873	27 603	135 453
Ostud ja parendused			14 819	14 819	14 819
Amortisatsioonikulu	-1 726	-112	-4 483	-4 595	-6 321
31.12.2017					
Soetusmaksumus	166 594	60 032	77 879	137 911	304 505
Akumuleeritud kulum	-60 470	-59 414	-40 670	-100 084	-160 554
Jääkmaksumus	106 124	618	37 209	37 827	143 951
Ostud ja parendused	35 233				35 233
Amortisatsioonikulu	-2 783	-112	-4 019	-4 131	-6 914
Müügid			-12 708	-12 708	-12 708
31.12.2018					
Soetusmaksumus	201 827	60 032	65 171	125 203	327 030
Akumuleeritud kulum	-63 253	-59 526	-44 689	-104 215	-167 468
Jääkmaksumus	138 574	506	20 482	20 988	159 562

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	16 750	
Muud masinad ja seadmed	16 750	
Kokku	16 750	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Pikaajalised laenud				
BauPro OU	112 380		112 380	
Pikaajalised laenud kokku	112 380		112 380	
Laenukohustised kokku	112 380	0	112 380	
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Pikaajalised laenud				
BauPro OÜ	112 605		112 605	
Pikaajalised laenud kokku	112 605		112 605	
Laenukohustised kokku	112 605	0	112 605	

2018.a. jooksul makstud intressi üldsummas 6742,80 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	232 809	105 546	127 263
Võlad töövõtjatele	14 565	14 565	
Maksuvõlad	18 970	18 970	
Muud võlad	7 282	7 282	
Muud viitvõlad	7 282	7 282	
Saadud ettemaksed	1 542		1 542
Tulevaste perioodide tulud	1 542		1 542
Kokku võlad ja ettemaksed	275 168	146 363	128 805

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	200 094	42 331	157 763
Võlad töövõtjatele	4 718	4 718	
Maksuvõlad	11 548	11 548	
Muud võlad	2 086	2 086	
Muud viitvõlad	2 086	2 086	
Saadud ettemaksed	1 722		1 722
Tulevaste perioodide tulud	1 722		1 722
Kokku võlad ja ettemaksed	220 168	60 683	159 485

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tarnijate Eesti	105 546	42 331
Tarnijate Euroopa Liidu	127 263	157 763
Kokku võlad tarnijatele	232 809	200 094

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	14 565	4 718
Kokku võlad töövõtjatele	14 565	4 718

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 122 328	1 006 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 122 328	1 006 579
Kokku müügitulu	1 122 328	1 006 579
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük (46732)	3 817	111 259
Välisseinte soojusisolatsioonitööd (43291)	1 118 511	874 797
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	0	20 523
Kokku müügitulu	1 122 328	1 006 579

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	4 042	0
Traavid, viivised ja hüvitised	1 979	0
Rendi- ja üüritulu	37 139	0
Muud	0	6 876
Kokku muud äritulud	43 160	6 876

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	490 786	301 439
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 262	108 987
Müügi eesmärgil ostetud teenused	221 945	294 315
Energia	2 980	767
Kütus	2 980	767
Transpordikulud	4 456	1 731
Üür ja rent	87 041	53 223
Muud	6 811	9 867
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	817 281	770 329

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Maarent	1 346	1 346
Energia	16 832	3 587
Elektrienergia	16 832	3 587
Mitmesugused bürookulud	126	0
Lähetuskulud	292	0
Koolituskulud	117	250
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 874	768
Pangateenused	954	454
P/V remondi ja hoolduskulud	19 850	8 817
Telefon,faks,side,post kulud	2 012	1 401
Tuletorje kulud	764	367
Veeteenus kulud	16 782	11 492
Valve kulud	384	384
Majapidamistarbed	2 970	2 092
Renditasu	1 251	1 350
Pangagaranti.raha	1 764	0
Muud	25 367	6 153
Kokku mitmesugused tegevuskulud	92 685	38 461

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	163 522	121 191
Sotsiaalmaksud	54 247	40 170
Töötuskindlustusmaks	1 298	985
Kokku tööjõukulud	219 067	162 346
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	12	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	20 313	10
Kokku muud ärikulud	20 313	10

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	6 743	6 756
Kokku intressikulud	6 743	6 756

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	25 814	0	0

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		
BauPro OÜ	4 130	4 355

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	185 589	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 317	0

Arvestatud tasu Igor Iltsenko alates 01.11.18.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2019

Osaühing Mospil Group (registrikood: 10789520) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ILTŠENKO	Juhatuse liige	21.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 439
Kokku	49 348
Jaotamine	
Kokku	49 348

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	1118511	99.66%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	3817	0.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Iltšenko	36112170326	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mospil@mospil.ee
Veebilehe aadress	www.mospil.ee