

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Mospil Group

registrikood: 10789520

tänava/talu nimi, Suur-Paala 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 5653123, +372 6057288, +372 56244552

faks: +372 6211909

e-posti aadress: mospil@mospil.ee, raamatupidaja@mospil.ee

veebilehe aadress: www.mospil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on ehitusmaterjalidehulgimüük ja välisseinte soojusisolatsioonitööd. 2012.a. müügitulu moodustab 160 578 eurot.

Müügitulu jaotus on selline : 157 878 eurot - ehitusmaterjalide hulgimüük, 1 990 eurot - ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine, 710 eurot - muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine.

Tegevuse tulemuseks on 2012 aastal OÜ Mospil Group sai kasumi summas 37 488 eurot. Sealhulgas kasum tegevusest moodustas 2 071 eurot ning kasum osakapitali ja reservkapitali vähendamisest 35 417 eurot. Juhatuse otsuse järgi, käesoleva aasta kasum suunatakse eelmiste perioodide jaotamata kahjumi katmiseks.

Eelmise aastaga võrreldes ettevõtte on oma näitajad oluliselt parandanud :

- käive oluliselt suurenenud
- on saadud kasum aruandeperioodi jooksul
- on täielikult kustutatud eelmiste aastate võlgnevus Maksuameti ees
- võlgnevus tarnijate ees on vähenenud.

2013 aasta prognoos - koostöö jätkamine ja arendamine firmadega teistest EU riikidest (näiteks Läti firma SIA Tenapors) ehitusmaterjalide müümise valdkonnas. Samuti, plaanis on uute klientide leidmine ning pakutud toodete nomenklatuuri laiendamine.

Peamised majandus näitajad :	2012	2011
Müügitulu,eurodes	160 578	12 351
Tulu kasv,%	12,00	-94,01
Puhaskasum/kahjum,eurodes	37 488	-26 758
Kasumi kasv,%	-	-
Puhasrentaablus,%	0,23	-
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja,%	2,71	3,77
ROA,%	0,14	-
ROE,%	7,78	-

Tulu kasv=müügitulu 2012-müügitulu 2011/müügitulu 2011 * 100%

Kasumi kasv=puhaskasum 2012-puhaskasum 2011/puhaskasum 2011 * 100%

Puhasrentaablus=puhaskasum 2012/müügitulu 2012 * 100%

L.K.K.=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA=puhaskasum/varad kokku * 100%

ROE=puhaskasum/omakapital * 100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et OÜ Mospil Group 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab õigesti ja õiglaselt finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Kõik olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Arvan, et OÜ Mospil Group on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	834	0	2
Nõuded ja ettemaksed	12 702	18 189	3
Varud	139 166	222 408	5
Kokku käibevara	152 702	240 597	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	71 817	71 824	3
Materiaalne põhivara	40 852	27 700	6
Kokku põhivara	112 669	99 524	
Kokku varad	265 371	340 121	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 826	6 376	7
Võlad ja ettemaksed	49 513	57 481	8
Kokku lühiajalised kohustused	56 339	63 857	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 555	32 381	7
Võlad ja ettemaksed	178 656	237 119	8
Kokku pikaajalised kohustused	204 211	269 500	
Kokku kohustused	260 550	333 357	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	38 346	10
Kohustuslik reservkapital	250	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 417	-8 659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 488	-26 758	
Kokku omakapital	4 821	6 764	
Kokku kohustused ja omakapital	265 371	340 121	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	160 578	12 351	11
Muud äritulud	11 175	7 480	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 094	-19 907	13
Mitmesugused tegevuskulud	-4 598	-7 286	14
Tööjõukulud	0	-92	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 848	-10 400	6
Muud ärikulud	-14 692	-18 258	16
Ärikasum (kahjum)	-9 479	-36 112	
Finantstulud ja -kulud	46 967	9 354	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 488	-26 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 488	-26 758	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 479	-36 112	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 848	10 400	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	14 755	6
Muud korrigeerimised	0	8	
Kokku korrigeerimised	8 848	25 163	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 494	6 771	
Varude muutus	83 242	60 364	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-66 431	-59 814	
Muud rahavood äritegevusest	46 967	9 354	
Kokku rahavood äritegevusest	68 641	5 726	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 000	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 998	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 000	7 998	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 376	-5 970	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-7 862	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-39 431	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 807	-13 832	
Kokku rahavood	834	-108	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	108	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	834	-108	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	834	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	38 346	3 835	-8 659	33 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-26 758	-26 758
31.12.2011	38 346	3 835	-35 417	6 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 488	37 488
Muutused reservides		-3 585		-3 585
Muud muutused omakapitalis	-35 846			-35 846
31.12.2012	2 500	250	2 071	4 821

Vastavalt nõukogu otsuse alusel vähendati 2012.a.osakapitali 2500 eurot ja vastavalt reservkapital on esitatud 1/10 suuruselt osakapitali. Kasum on mõeldud katma eelmiste perioodide jaotamata kahjum.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mospil Group 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnistatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingute kajastamisel kasutatakse kahekordse kirjendamist meetodit.

OÜ Mospil Group kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruanne skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igal nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksuvõime kohta.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need objektid, mille soetusmaksumus ületab 639,12 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Amortisatsiooninorm määratakse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Rendid

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

Finantskohustused

Pikaajalisteks kohustusteks aasabilansis on kohustused, mille tähtaeg ei lõpe veel järgmisel majandusaastal. Lühiajalistes kohustustes on näidatud järgmisel majandusaastal tagasimaksmisele kuuluv summa.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kaup on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on määratud. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulu kajastatakse lähtudes sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	53	0
Arvelduskontod	781	0
Kokku raha	834	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	80 427	8 610	28 350	43 467
Ostjatelt laekumata arved	80 427	8 610	28 350	43 467
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 092	4 092		
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 519	12 702	28 350	43 467

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	73 095	1 271	28 350	43 474
Ostjatelt laekumata arved	73 095	1 271	28 350	43 474
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 918	16 918		
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 013	18 189	28 350	43 474

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2		614
Käibemaks		2 639		3 806
Üksikisiku tulumaks				758
Sotsiaalmaks				1 964
Kohustuslik kogumispension				12
Töötuskindlustusmaksed				217
Maamaks				409
Intress		22		5 938
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 092		16 918	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 092	2 663	16 918	13 718

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	88 012	171 933
Müügiks ostetud kaubad	51 154	50 475
Kokku varud	139 166	222 408

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	79 674	92 332	42 675	135 007	214 681
Akumuleeritud kulum		-66 362	-58 052	-29 414	-87 466	-153 828
Jääkmaksumus	0	13 312	34 280	13 261	47 541	60 853
Amortisatsioonikulu		-2 250	-2 265	-5 885	-8 150	-10 400
Müügid			-22 753		-22 753	-22 753
31.12.2011						
Soetusmaksumus	0	79 674	69 579	42 675	112 254	191 928
Akumuleeritud kulum	0	-68 612	-60 317	-35 299	-95 616	-164 228
Jääkmaksumus	0	11 062	9 262	7 376	16 638	27 700
Ostud ja parendused				22 000	22 000	22 000
Amortisatsioonikulu		-1 125	-1 945	-5 778	-7 723	-8 848
31.12.2012						
Soetusmaksumus	0	79 674	69 579	64 675	134 254	213 928
Akumuleeritud kulum	0	-69 737	-62 262	-41 077	-103 339	-173 076
Jääkmaksumus	0	9 937	7 317	23 598	30 915	40 852

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		7 998
Transpordivahendid		7 998
Kokku	0	7 998

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SwedBank	6 826	6 826		
Lühiajalised laenud kokku	6 826	6 826		
Pikaajalised laenud				
SwedBank	25 555		25 555	0
Pikaajalised laenud kokku	25 555		25 555	0
Laenukohustused kokku	32 381	6 826	25 555	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	6 376	6 376		
Lühiajalised laenud kokku	6 376	6 376		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	32 381		32 381	0
Pikaajalised laenud kokku	32 381		32 381	0
Laenukohustused kokku	38 757	6 376	32 381	0

2012.a. jooksul laenud intressi üldsummas 1 309,00 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	199 455	40 550	158 905		9
Maksuvõlad	2 663	2 663			4
Muud võlad	26 051	6 300	19 751		
Muud viitvõlad	26 051	6 300	19 751		
Kokku võlad ja ettemaksed	228 169	49 513	178 656		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	220 330	43 484	176 846		9
Maksuvõlad	13 718	13 718			4
Muud võlad	60 552	279	60 273		
Muud viitvõlad	60 552	279	60 273		
Kokku võlad ja ettemaksed	294 600	57 481	237 119		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijate Eesti	23 115	40 412
Tarnijate Euroopa Liidu	176 340	179 918
Kokku võlad tarnijatele	199 455	220 330

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	38 346
Osade arv (tk)	1	1
Vastavalt nõukogu otsuse alusel vähendati 2012.a. osakapitali 2500 eurot. Kasum on mõeldud katma eelmiste perioodide jaotamata kahjum.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 578	11 980
Läti	0	371
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 578	12 351
Kokku müügitulu	160 578	12 351
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük(46732)	157 878	7 885
Välisseinte soojusisolatsioonitööd (43291)	0	0
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine (43391)	710	4 095
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine (71121)	1 990	371
Kokku müügitulu	160 578	12 351

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	6 840
Kasum valuutakursi muutustest	150	1
Trahvid, viivised ja hüvitised	10 000	0
Rendi- ja üüritulu	746	639
Muud	279	0
Kokku muud äritulud	11 175	7 480

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	144 076	9 269
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 540	6 146
Energia	478	0
Elektrienergia	478	0
Üür ja rent	0	4 492
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	153 094	19 907

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Maarent	1 363	818
Energia	0	335
Elektrienergia	0	335
Mitmesugused bürookulud	0	99
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	209
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 346
Pangateenused	69	36
Autohooldus	0	101
Vara kindlustusmaksed	126	0
Kohtutaiturmaksed	0	0
Juriidiline teenused	2 288	811
Valve kulud	0	0
Veoteenustekulud	752	0
Telefon,faks	0	17
Muud	0	3 514
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 598	7 286

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Sotsiaalmaksud	0	92
Tootuskindlustusmaks	0	0
Kokku tööjõukulud	0	92

Aruandeperioodil töölisi firmas ei ole ning palk ei olnud arvestatud, kõik töö seoses firma tegevusega oli teostatud juhatuse liige poolt.

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	14 755
Trahvid, viivised ja hüvitised	14 628	3 503
Muud	64	0
Kokku muud ärikulud	14 692	18 258

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	39 431	0
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	39 431	0
Intressikulud	-1 309	-1 562
Intressikulu laenudelt	-1 309	-1 526
Intressikulu kapitalirendilt	0	-36
Muud finantstulud ja -kulud	8 845	10 916
Kokku finantstulud ja -kulud	46 967	9 354

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	7 506	6 222	0	6 222

2012	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	180 185
2011	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	748	8 704

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Iltsenko Igor	0	0

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2012

Osaühing Mospil Group (registrikood: 10789520) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ILTŠENKO	Juhatuse liige	20.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 488
Kokku	2 071
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 071
Kokku	2 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitismaterjalide hulgimüük	46732	157878	98.32%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	1990	1.24%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	710	0.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Iltšenko	36112170326		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6057288
Faks	+372 6211909
Mobiiltelefon	+372 56244552
Mobiiltelefon	+372 5653123
E-posti aadress	mospil@mospil.ee
E-posti aadress	raamatupidaja@mospil.ee
Veebilehe aadress	www.mospil.ee