

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Mospil Group

registrikood: 10789520

tänava/talu 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

2017.a. müügitulu moodustas 1 006 579 eurot. Müügitulu jaotus oli selline: 111 259 eurot - ehitusmaterjalide hulgimüük, 20 523 eurot - enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

Müügitulu põhiosa moodustas 874 797 eurot - fassaadi soojustus-ja viimistlustööd, ning muud ehitustööd seotud firma põhitegevusalaga.

Tegevuse tulemuseks on 2017 aastal sai kasumi summas 30 738 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	2017	2016
Müügitulu, eurodes	1 006 579	467 410
Tulu kasv, %	1,15	17,21
Puhaskasum/kahjum, eurodes	30 738	4 116
Kasumi kasv, %	6,47	4,01
Puhasrentaablus, %	0,0305	0,0088
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja, %	2,190	0,967
ROA, %	0,081	0,012
ROE, %	0,63	0,23

Tulu kasv = müügitulu 2017-müügitulu 2016/müügitulu 2016*100%

Kasumi kasv = puhaskasum 2017-puhaskasum 2016/puhaskasum 2016*100%

Puhasrentaablus = puhaskasum 2017/müügitulu 2017*100%

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

ROA = puhaskasum/varad*100%

ROE = puhaskasum/omakapital*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 813	11 750	
Nõuded ja ettemaksed	86 402	49 856	2,3
Varud	2 694	14 911	
Kokku käibevarad	132 909	76 517	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	104 572	122 411	2
Materiaalsed põhivarad	143 951	135 453	4
Kokku põhivarad	248 523	257 864	
Kokku varad	381 432	334 381	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	60 683	79 074	3,6,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	60 683	79 074	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	112 605	76 285	5
Võlad ja ettemaksed	159 485	161 101	6,7
Kokku pikaajalised kohustised	272 090	237 386	
Kokku kohustised	332 773	316 460	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 171	11 055	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 738	4 116	
Kokku omakapital	48 659	17 921	
Kokku kohustised ja omakapital	381 432	334 381	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 006 579	467 410	9
Muud äritulud	6 876	72 920	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-770 329	-463 356	11
Mitmesugused tegevuskulud	-38 461	-25 399	12
Tööjõukulud	-162 346	-39 017	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 321	-5 924	4
Muud ärikulud	-10	-2 120	14
Ärikasum (kahjum)	35 988	4 514	
Intressikulud	-6 756	-400	15
Muud finantstulud ja -kulud	1 506	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 738	4 116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 738	4 116	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mospil Group 2017 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjale vastu, viitlaekumised ning müüd lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. 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 akumulieeritud 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjale ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	133 270	49 111	84 159
Ostjatelt laekumata arved	133 270	49 111	84 159
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 000		10 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	745	745	
Ettemaksed	28 252		28 252
Tulevaste perioodide kulud	28 252		28 252
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 267	49 856	122 411

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 835		1 683
Üksikisiku tulumaks		1 564		500
Sotsiaalmaks		3 662		1 095
Kohustuslik kogumispension		221		85
Töötuskindlustusmaksed		266		80
Intress				3
Ettemaksukonto jääk			745	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	11 548	745	3 446

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015					
Soetusmaksumus	194 715	59 282	53 360	112 642	307 357
Akumuleeritud kulum	-77 451	-59 227	-32 392	-91 619	-169 070
Jääkmaksumus	117 264	55	20 968	21 023	138 287
Ostud ja parendused		750	9 700	10 450	10 450
Amortisatsioonikulu	-2 054	-75	-3 795	-3 870	-5 924
Müügid	-7 360				-7 360
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Ehitised		56 349
Kokku	0	56 349

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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	
	31.12.2016	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	76 285		76 285	
Pikaajalised laenud kokku	76 285		76 285	
Laenukohustised kokku	76 285	0	76 285	

2017.a.jooksul makstud intressi üldsummas 6756,30 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	230 742	71 189	159 553
Võlad töövõtjatele	2 688	2 688	
Maksuvõlad	3 446	3 446	
Muud võlad	1 751	1 751	
Muud viitvõlad	1 751	1 751	
Saadud ettemaksed	1 548		1 548
Tulevaste perioodide tulud	1 548		1 548
Kokku võlad ja ettemaksed	240 175	79 074	161 101

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tarnijate Eesti	42 331	65 918
Tarnijate Euroopa Liidu	157 763	164 824
Kokku võlad tarnijatele	200 094	230 742

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	4 718	2 688
Kokku võlad töövõtjatele	4 718	2 688

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 006 579	461 319
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	6 091
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 006 579	467 410
Kokku müügitulu	1 006 579	467 410
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük (46732)	111 259	56 444
Välisseinte soojusisolatsioonitööd (43291)	874 797	391 395
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	20 523	19 571
Kokku müügitulu	1 006 579	467 410

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	48 989
Muud	6 876	23 931
Kokku muud äritulud	6 876	72 920

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	301 439	133 664
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	108 987	55 094
Müügi eesmärgil ostetud teenused	294 315	239 539
Energia	767	533
Kütus	767	533
Transpordikulud	1 731	0
Üür ja rent	53 223	29 874
Muud	9 867	4 652
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	770 329	463 356

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Maarent	1 346	1 363
Energia	3 587	5 176
Elektrienergia	3 587	5 176
Koolituskulud	250	98
Riiklikud ja kohalikud maksud	768	241
Pangateenused	454	195
P/V remondi ja hoolduskulud	8 817	9 127
Telefon,faks,side,post kulud	1 401	1 208
Tuletorje kulud	367	0
Veeteenus kulud	11 492	0
Valve kulud	384	255
Majapidamistarbed	2 092	3 624
Renditasu	1 350	0
Muud	6 153	4 112
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 461	25 399

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	121 191	29 181
Sotsiaalmaksud	40 170	9 630
Töötuskindlustusmaks	985	206
Kokku tööjõukulud	162 346	39 017
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	2 120
Kokku muud ärikulud	10	2 120

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	6 756	400
Kokku intressikulud	6 756	400

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	0	8 485	26 763

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		
Verento OÜ	1 414	1 414
BauPro OÜ	1 525	9 620

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	0	39 708	24 443

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	3 886

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2018

Osaühing Mospil Group (registrikood: 10789520) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ILTŠENKO	Juhatuse liige	08.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 738
Kokku	45 909
Jaotamine	
Kokku	45 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	874797	86.91%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	111259	11.05%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20523	2.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Iltsenko	36112170326	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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