

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	11
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	14

Tegevusaruanne

2022.a. müügitulu moodusarars 751 808 eurot. Müügitulu põhiosa moodustas 751 575 eurot - fassaadi soojustus-ja viimistlustööd, ning muud ehitustööd seotud firma põhitegevusalaga.

Tegevuse tulemuseks on 2022 aastal sai kasumi summas 867 eurot.

Tuleva aasta arendamisperspektiivid:

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

Peamised majandus näitajad	2022	2021
Müügitulu, eurodes	751 808	1 069 122
Tulu kasv,%	-0,297	0,074
Puhaskasum/kahjum,eurodes	867	698
Kasumi kasv,%	0,24	-0,99
Puhasrentaablus,%	0,0012	0,0006
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja,%	0,924	0,934
ROA,%	0,003	0,002
ROE,%	0,005	0,004

Tulu kasv = müügitulu 2022-müügitulu 2021/müügitulu 2021*100%

Kasumi kasv = puhaskasum 2022-puhaskasum 2021/puhaskasum 2021*100%

Puhasrentaablus = puhaskasum 2022/müügitulu 2022*100%

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

ROA = puhaskasum/varad*100%

ROE = puhaskasum/omakapital*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 201	14 122	
Nõuded ja ettemaksed	102 977	129 627	2
Varud	25 126	26 066	
Kokku käibevarad	133 304	169 815	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 548	4 243	2
Materiaalsed põhivarad	175 471	175 292	4
Kokku põhivarad	178 019	179 535	
Kokku varad	311 323	349 350	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 080	34 150	5
Võlad ja ettemaksed	132 108	147 697	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	144 188	181 847	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 565	4 800	5
Võlad ja ettemaksed	1 541	1 541	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 106	6 341	
Kokku kohustised	149 294	188 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 412	157 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	867	698	
Kokku omakapital	162 029	161 162	
Kokku kohustised ja omakapital	311 323	349 350	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	751 808	1 069 122	7
Muud äritulud	50 636	39 022	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-409 406	-651 269	9
Mitmesugused tegevuskulud	-74 391	-71 332	10
Tööjõukulud	-307 782	-375 962	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 138	-5 626	4
Muud ärikulud	-940	-251	12
Ärikasum (kahjum)	5 787	3 704	
Intressikulud	-2 403	-1 112	13
Muud finantstulud ja -kulud	-2 517	-1 894	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	867	698	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	867	698	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mospil Group 2022 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. 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 nüüdsväärtuseni. 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	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.

Finantskohustised

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	105 259	101 016	4 243
Ostjatelt laekumata arved	105 259	101 016	4 243
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	
Ettemaksed	28 606	28 606	
Tulevaste perioodide kulud	28 000	28 000	
Muud makstud ettemaksed	606	606	
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 870	129 627	4 243

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 239		13 458
Üksikisiku tulumaks		3 428		3 439
Sotsiaalmaks		11 803		7 232
Kohustuslik kogumispension		184		164
Töötuskindlustusmaksed		491		498
Maamaks		673		
Intress		418	5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	22 236	5	24 791

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020					
Soetusmaksumus	201 827	75 184	84 302	159 486	361 313
Akumuleeritud kulum	-68 817	-61 238	-50 756	-111 994	-180 811
Jääkmaksumus	133 010	13 946	33 546	47 492	180 502
Ostud ja parendused			416	416	416
Amortisatsioonikulu	-1 855	-919	-2 852	-3 771	-5 626
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud 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	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Verento OÜ	34 150	34 150		
Lühiajalised laenud kokku	34 150	34 150		
Lühiajalised võlakirjad				
Lühiajalised võlakirjad kokku	0	0		
Pikaajalised laenud				
Verento OÜ	4 800		4 800	
Pikaajalised laenud kokku	4 800		4 800	
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised võlakirjad kokku	0	0	0	
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	
Muud laenukohustised				
Muud laenukohustised kokku	0	0	0	
Laenukohustised kokku	38 950	34 150	4 800	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	99 540	99 540	
Võlad töövõtjatele	14 092	14 092	
Maksuvõlad	24 791	24 791	
Muud võlad	9 274	9 274	
Muud viitvõlad	9 274	9 274	
Saadud ettemaksed	1 541		1 541
Tulevaste perioodide tulud	1 541		1 541
Kokku võlad ja ettemaksed	149 238	147 697	1 541

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	751 808	1 069 122
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	751 808	1 069 122
Kokku müügitulu	751 808	1 069 122
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük (46732)	233	1 453
Välisseinte soojusisolatsioonitööd (43291)	751 575	1 067 669
Kokku müügitulu	751 808	1 069 122

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 600	165
Rendi- ja üüritulu	49 036	38 857
Kokku muud äritulud	50 636	39 022

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	301 261	518 079
Müügi eesmärgil ostetud teenused	30 514	58 478
Energia	68	1 944
Kütus	68	1 944
Transpordikulud	3 279	8 696
Üür ja rent	72 120	63 272
Muud	2 164	800
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	409 406	651 269

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Maarent	1 346	1 346
Energia	38 172	26 818
Elektrienergia	38 172	26 818
Mitmesugused bürookulud	105	202
Koolituskulud	238	207
Riiklikud ja kohalikud maksud	748	1 950
Pangateenused	645	960
P/V remondi ja hoolduskulud	8 990	11 039
Telefon,faks,side,post kulud	1 615	1 822
Tuletorje kulud	200	230
Veeteenus kulud	3 765	2 107
Valve kulud	384	384
Majapidamistarbed	2 325	2 400
Renditasu	1 946	2 882
Pangagaranti.raha	2 751	2 793
Komandeeringud kulud	1 879	1 074
Muud	9 282	15 118
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 391	71 332

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	230 460	280 602
Sotsiaalmaksud	75 632	93 252
Töötuskindlustusmaks	1 690	2 108
Kokku tööjõukulud	307 782	375 962
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	19
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	19
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Traavid, viivised ja hüvitised	940	251
Kokku muud ärikulud	940	251

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud intressikulud	2 403	1 112
Kokku intressikulud	2 403	1 112

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	48	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	48	0
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	12 080	34 150
Kokku laenukohustised	12 080	34 150
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	31 459
Kokku võlad ja ettemaksed	0	31 459

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	3 565	4 800
Kokku laenukohustised	3 565	4 800

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Kokku antud laenud	0	0	0	0	0

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Sidusettevõtjad	26 650	45 900	33 600	38 950
Kokku laenukohustised	26 650	45 900	33 600	38 950

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

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad		1 050		0	0	0
Kokku müüdid	0	1 050	0	0	0	0

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad				40 374	0	0
Kokku ostetud	0	0	0	40 374	0	0

ANTUD GARANTIID/TAGATISED

SAADUD GARANTIID/TAGATISED

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	16 985	20 302

Arvestatud tasu Igor Iltšenko alates 01.01.2022.a. oli 15 047,86 eutot.

Arvestatud tasu Sergei Iltšenko alates 01.01.2022.a. oli 1 937,52 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2023

Osaühing Mospil Group (registrikood: 10789520) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI ILTŠENKO	Juhatuse liige	24.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	867
Kokku	159 279
Jaotamine	
Kokku	159 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	751575	99.97%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	233	0.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Iltšenko	38512280333	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Igor Iltšenko	36112170326	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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