

Erilise Aruande  
Majandusaata Aruanne  
2004

**OÜ Kinbass**

Reg. nr. 10646476  
Lille I-A 80034 Pärnu  
Tel.Faks 4420005

15.10.04 nr 28078  
eelkontroll

*M. Saare*

**MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**Majandusaata algus**  
**01.01.2004**

**Majandusaasta lõpp**  
**31.12.2004**

Põhitegevus on tööriiete müük ja basseiniseadmete montaaž

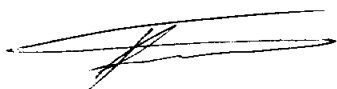
Juhatus:

Toomas Saare, liige

Tõnu Saare, liige

**Sisukord**

Juhtkonna deklaratsioon	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aruanne	5
Raamatupidamisebilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamtupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Aruandeaasta koostamise kasutatud arvestusmeetodid ja ja hindamisalused	10
Lisa 2. Rahalised vahendid	11
Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 6. Maksuvõlad	11
Lisa 7. Viitvõlad	12
Lisa 8. Lühiajalised võlakohustused	12
Lisa 9. Kasutusrent	12
Lisa 10. Realiseerimise netokäive	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele	14
Osade nimekiri	15



## Juhatusdeklaratsioon

Äriühing OÜ Kinbass juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamisetava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamise kuupäeva 20.02.2005 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletul ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu OÜ Kinbass seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käeoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatusdeklaratsioon on OÜ Kinbass jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aruande koostamispäev 20. veebruar 2005

Juhatusdeklaratsioon:

Toomas Saare



Tõnu Saare



## 2004.a tegevusaruanne

Oü Kinbass asutati 02.03.2000. Põhitegevus toimub kolme osas:

1. Tööriiete ja kaitsevahendite müük
2. Ujumisbasseinides vajalike tarvikute ja keemia müük ning nontaaztööde teenused
3. Elektritööd


OÜ Kinbass majandustegevust iseloomustas 2004 aastal klientuuri säilimine. Käive suurenes võrreldes eelmise aastaga 10,2% .


Aruandeperioodil arvestati palkadeks 181643 krooni . OÜ Kinbass tegevjuhid on juhatuse liikmed ning nende töötasu oli 2004 aastal 74880 krooni. Eritasusid ja soodustusi juhatuse liikmetele ei makstud

Keskmine töötajate arv oli 4

Oü Kinbass põhieesmärgiks on klienditeeninduse jätkuv parandamine ja kauba sordimendi suurendamine.

Juhtkonna hinnangul on OÜ Kinbass jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige : Toomas Saare 20.veebr.2005 

Juhatuse liige : Tõnu Saare 20.veebr.2005 

## OÜ Kinbass

### Raamtupidamise aastaaruanne


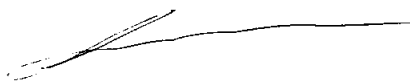
OÜ Kinbass juhatus on koostanud 2004 aasta raamtupidamise aastaaruande.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuseliige :	Toomas Saare	20.veebr.2005	
Juhatuseliige :	Tõnu Saare	20.veebr.2005	

**RAAMATUPIAMISEBILANSS 31.12.2004**

	<b>31.12.2004</b>	<b>01.01.2004</b>
<b>AKTIVA (vara)</b>		
<b>KÄIBEVARA</b>		
Raha ja pangakontud (lisa 2)	201374	72792
Ostjatelt laekumata arved	107681	173071
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6878	-6590
Ostjatelt laekumata arved kokku	100803	166481
Muud lühiajalise nõuded (lisa3)	903	
Muud teenuste ettemakstud kulud(lisa 4)	8830	10063
Varud		
Müügiks ostetud kaubad	827294	598549
Ettemaksed tarnijatele (lisa4)	25295	22701
<b>KÄIBEVARA KOKKU</b>	<b>1164499</b>	<b>870586</b>
<b>MATERIAALNE PÕHIVARA (lisa 5)</b>		
Masinad ja seadmed soetamismaksumuses	217243	183157
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-165457	-143952
<b>PÕHIVARA KOKKU</b>	<b>51786</b>	<b>39205</b>
<b>AKTIVA (vara ) KOKKU</b>	<b>1216285</b>	<b>909791</b>
<b>PASSIVA (kohustused ja omakapital)</b>		
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>		
Võlad tarnijatele	291097	116470
Maksuvõlad (lisa 6)	42613	40332
Viitvõlad (lisa7)		
Maksude kohustus	4717	5874
Võlad töövõtjatele	26171	20700
Viitvõlad kokku(lisa7)	30888	26574
Muud lühiajalise kohustused		
Mittekonventeeritavad võlakohustused(lisa8)	95000	100000
<b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>	<b>459598</b>	<b>283376</b>
<b>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS</b>		
Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reserv kapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	582415	464968
Aruandeaasta kasum	130272	117447
<b>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU</b>	<b>756687</b>	<b>626415</b>
<b>PASSIVA (kohustused ja omakapital )KOKKU</b>	<b>1216285</b>	<b>909791</b>

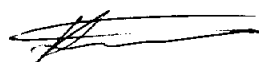

Juhatuse liige:

**KASUMIARUANNE**

	<b>Aruande aastal 2004</b>	<b>Eelmisel aastal 2003</b>
Realiseerimise netokäive	3275611	2972310
Muud äritulud		
<b>ÄRITULUD KOKKU</b>	<b>3275611</b>	<b>2972310</b>
<b>ÄRIKULUD</b>		
Kaubad, materjalid	2335676	2072304
Mitmesugused tegevusalad	522046	463380
Tööjõu kulud kokku	242494	269261
sh. palgakulu	181643	201692
sh. sotsiaalmaksukulu	60851	67569
Põhivara kulum	35482	47241
Muud ärikulud	9762	2755
<b>ÄRIKULUD KOKKU</b>	<b>3145460</b>	<b>2854941</b>
<b>ÄRIKASUM</b>	<b>130151</b>	<b>117369</b>
<b>FINANTSTULUD</b>		
Intressid	121	78
<b>KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST</b>	<b>130272</b>	<b>117447</b>
Tulumaks		
<b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</b>	<b>130272</b>	<b>117447</b>

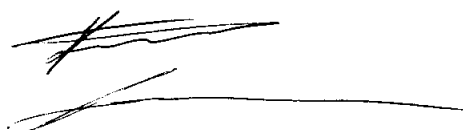
Juhatusel liige:

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

<b>Rahavood äritegevusest</b>	<b>2004.a</b>	<b>2003.a</b>
Puhaskasum	+130272	+ 117447
Kahjum põhivara maha kandmisest	+271	
Põhivara kulum	+35482	+47241
.....		
Kasum enne käibekapitali muutusi	+166025	+164688
.....		
Ostjatelt laekumata arved	+65678	-105294
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	+330	+1611
Ostetud kaubad müügiks	-228745	-65157
Ettemaksed tarnijatele	-2594	-19596
.....		
Käibevara (v.a. raha) jääkide muutusest	-165331	-188886
.....		
Hankijate tasumata arved	+174627	+9796
Maksuvõlad	+2281	-4240
Võlad töövõtjatele	+5471	-7289
Muud viitvõlad	-1157	-3208
.....		
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest	+181222	-4941
.....		
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>+181916</b>	<b>-29139</b>
.....		
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Põhivara soetamine raha eest	-48334	
.....		
<b>Kokku rahavood investeeringutest</b>	<b>-48334</b>	
.....		
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Laenu tagasimaks eraisikutele	-5000	-34000
Laenu saamine eraisikutelt		+40000
.....		
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-5000</b>	<b>+6000</b>
.....		
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>	<b>+128582</b>	<b>-23139</b>
.....		
<b>Raha jäägi muutus</b>	<b>+128582</b>	<b>-23139</b>
Raha jääk 01.01.2004	72792	
Raha jääk 31.12.2004	201374	
Raha jääk 01.01.2003		95931
Raha jääk 31.12.2003		72792

Juhatuses liige:





**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

	<b>Osakapital</b>	<b>Kohustuslik reservkapital</b>	<b>Jaotamata kasum</b>	<b>Kokku</b>
Saldo 31.dets.2003	40000	4000	582415	626415
Aruandeperioodi puhaskasum			130272	130272
<b>Saldo 31.dets. 2004</b>	<b>40000</b>	<b>4000</b>	<b>712687</b>	<b>756687</b>

Juhatuseliige:


## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

### Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

#### Üldpõhimõtted

OÜ Kinbass raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamisetavast Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2004ja lõppes 31.detsember 2004 Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

#### Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad ostjate arved on näidatud bilansis miinusmärgiga ja kantud kuludesse.

#### Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest ,kumb on madalam,kas soetusmaksumus või neto raeliseerimismaksumus.

Müügiks ostetud kaupade arvestuses kasutatakse FIFO meetodit.Varud inventeeritud bilansipäeva seisuga

#### Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetamismaksumusega üle 10000krooni ühiku kohta ning üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil,lähtudes eeldavast majanduslikult kasulikust tööeast.

#### Kohustused


Kohustused,millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena.

#### Tulud ja kulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseermise printsiibi alusel kui müüdud kauba või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale. Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Koostatud raamatupidamise aastaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti OÜ Kinbass majandustegevuse tulemust.

Juhatus liige:



**Lisa 2. Rahalised vahendid**

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on bilansipäeva seisuga inventeeritud.

Sellel kirjel on kajastatud:

Raha kassas	3653
Arveldusarved Ühis pangas	195134
Arveldusarve Sampopangas	2587
<b>Kokku:</b>	<b>201374</b>

**Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded**

Sellel kirjel on menetlusel Lääne Politseiprefektuuri Pärnu politseiosakonnas kriminaalasi ( kassa vargus) **903**

**Lisa 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud**

	2004aastal	2003aastal
Tarnijatele rendi ettemaks	22701	22701
Muud ettemakstud kulud	8830	10063

**Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine**

Masinad ja seadmed	2004 aastal	2003 aastal
Soetusmaksumus perioodi alguseks	183157	183157
Akumuleeritud kulum	143952	96711
<b>Jääkmaksumus perioodi alguseks</b>	<b>39205</b>	<b>86466</b>
Ostetud perioodi jooksul	48334	
Amortisatsioonikulu	35482	47241
Maha kantud perioodi jooksul	14248	
Soetusmaksumus perioodi lõpuks	217343	183157
Akumuleeritud kulum	165457	143952
<b>Jääkmaksumus perioodi lõpuks</b>	<b>51786</b>	<b>39205</b>

Oluliseks soetusmaksumuseks, millest alates loetakse vara põhivaraks on 10000 krooni. Keskmised kasulikud tööead on masinatel ja seadmetel 3-5 aastat; 20-33%

**Lisa 6. Maksuvõlad**

	2004 aastal	2003 aastal
Käibemaksu võlg	31539	28311
Üksikisikutulumaksu võlg	3742	3871
Sotsiaalmaksu võlg	6364	7179
Erisoodustuse tulumaksu võlg	703	703
Töötuskindlustusmaksu võlg	235	265
Maksude viivised		3
Kogumispensionim akse võlg	30	
<b>Kokku</b>	<b>42613</b>	<b>40332</b>

Juhatuse liige:



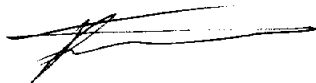
<b>Lisa 7. Viitvõlad</b>	<b>2004 aastal</b>	<b>2003 aastal</b>
Sotsiaalmaksu kohustus	4645	3941
Töötuskindlustumaksu 0,5% kohustus	72	50
Väljamaksmata töötasu	11895	10072
Üksikisikutulumaksu kohustus	1820	1761
Töötuskindlustusmaksu kohustus	126	122
Puhkuse kohustus	12275	10628
Kogumispensionimakse kohustus	55	
<b>Kokku</b>	<b>30888</b>	<b>26574</b>

<b>Lisa 8. Lühiajalised võlakohustused</b>	<b>2004 aastal</b>	<b>2003 aastal</b>
Mittekonverteeritavad laenud eraisikutelt	100000	100000
Laenu tagasimaks perioodi jooksul	5000	
Laenu jääk perioodi lõpuks (tähtaeg 31.12.2005)	95000	

<b>Lisa 9. Kasutusrent</b>	<b>2004 aastal</b>	<b>2003 aastal</b>
Renditud kaks kaubikut		
Aruandeperioodi rendikulu	81122	82384
Järgmise perioodi rendikulu(vastavalt lepingutele)	48687	94443

<b>Lisa 10. Realiseerimise netokäive</b>	<b>2004 aastal</b>	<b>2003 aastal</b>
Tööriete ja kaitsevahendite müük Eesti Vabariiki	2310872	2019143
Basseinitarvikute müük ja montaaž Eesti Vabariiki	693607	953167
Elektritööd eesti Vabariigis	271132	
<b>Kokku:</b>	<b>3275611</b>	<b>2972310</b>

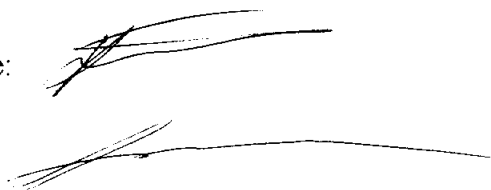
Juhtuse liige:




**2004 aasta kasumi jaotamise ettepanek**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	582415
Eraldatud kohustuslikuks reserviks	4000
2003 aasta puhaskasum	130272
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004	712687
Eelmiste aastate jaotamata kasum, kantakse järgmisse aastasse	712687

Juhatuseliige:



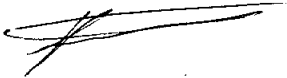
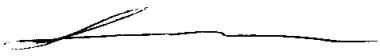
**Juhatuseliikmete allkirjad 2004 aasta majandusaasta aruandele**

OÜ Kinbass juhatus on koostanud 2004 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande, kasumiaruande, rahavoogude aruande ja netovara muutuste aruande.

OÜ Kinbass kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2004. a. majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud OÜ Kinbass omanike koosolekul 25. veebruaril 2005. a

**Juhatuseliikmete allkirjad:**

	<b>Nimi</b>	<b>Kuupäev</b>	<b>Allkiri</b>
Juhatuseliige	Toomas Saare	25.02.05.a.	
Juhatuseliige	Tõnu Saare	25.02.05	

**Nimeliste osade omanike nimekiri**

04.03.2005

Ühteliiki nimelised osad nimiväärtusega 1000 krooni

- |                                                       |              |
|-------------------------------------------------------|--------------|
| 1. Toomas Saare isiku kood 36502094210 osa väärtusega | 28000 krooni |
| 2. Maimu Saare isiku kood 44109214230 osa väärtusega  | 12000 krooni |

