

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Kinbass

registrikood: 10646476

tänava/talu nimi, Lille 1A

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80034

telefon: +372 5072005, +372 56481117, +372 4420005

faks: +372 4420005

e-posti aadress: info@kinbass.ee

veebilehe aadress: www.kinbass.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Kinbass asutati 02.03.2000.

Põhitegevus toimub kolmes osas:

1. Tööriiete ja kaitsevahendite müük.
2. Ujumisbasseinides vajalike tarvikute ja keemia müük ning montaažtööde tegemine.
3. Elektritööd.

OÜ Kinbass majandustegevust 2010.aastal iseloomustas 6,7% käibe kasv.

2011 aastal loodetakse käibe kasvu 10-15%.

OÜ Kinbass põhieesmärgiks on klienditeeninduse jätkuv parandamine, kauba sortimendi suurendamine ja laiendamine, selleks soetati 2007 aastal Kauplushoone Lao 10-4 Pärnus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	117 421	109 354	2
Nõuded ja ettemaksed	1 482 780	1 489 267	3,4
Varud	2 535 191	2 643 910	6
Kokku käibevara	4 135 392	4 242 531	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 323 322	4 672 292	7
Kokku põhivara	4 323 322	4 672 292	
Kokku varad	8 458 714	8 914 823	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	273 086	554 655	8
Võlad ja ettemaksed	1 966 464	2 028 001	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 239 550	2 582 656	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 030 187	2 161 644	8
Kokku pikaajalised kohustused	2 030 187	2 161 644	
Kokku kohustused	4 269 737	4 744 300	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 126 523	4 193 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 454	-66 590	
Kokku omakapital	4 188 977	4 170 523	
Kokku kohustused ja omakapital	8 458 714	8 914 823	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 213 813	3 006 056	13
Muud äritulud	0	13 136	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 924 407	-1 798 130	14
Mitmesugused tegevuskulud	-452 598	-311 372	15
Tööjõukulud	-385 544	-440 834	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-366 454	-400 934	7
Muud ärikulud	-1 226	-22 266	17
Ärikasum (-kahjum)	83 584	45 656	
Finantstulud ja -kulud	-65 130	-112 246	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 454	-66 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 454	-66 590	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	83 584	45 656	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	366 454	400 934	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-15 500	
Kokku korrigeerimised	366 454	385 434	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 487	-41 935	3
Varude muutus	108 719	303 248	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-61 537	-222 250	9
Kokku rahavood äritegevusest	503 707	470 153	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 484	0	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 500	
Laekunud intressid	71	144	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 413	15 644	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	32 200	34 000	8
Saadud laenude tagasimaksed	-438 081	-410 114	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 146	-10 554	8
Makstud intressid	-65 200	-112 390	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-478 227	-499 058	
Kokku rahavood	8 067	-13 261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 354	122 615	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 067	-13 261	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	117 421	109 354	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	4 193 113	4 237 113
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-66 590	-66 590
31.12.2009	40 000	4 000	4 126 523	4 170 523
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			18 454	18 454
31.12.2010	40 000	4 000	4 144 977	4 188 977

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kinbass raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadustest ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega.

Kasumiaruanne on koostatud EV raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides (EEK).

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete vähendamisena.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivarana kajastatakse need objektid, mille väärtus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kulusse, ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldavast majanduslikust tööeast.

Hoone amortisatsioon on 3%, transpordivahendite amortisatsioon 15-40%, masinate ja seadmete ning inventari amortisatsioon 15-45% aastas.

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav ja lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või vara eemaldatakse lõplikult kasutusest.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitis	30
Transpordivahendid	6-8
Arvutid ja arvutisüsteemid	5-6
Muud masinad ja seadmed	6-9

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	48 845	44 442
Arvelduskontod	68 576	64 912
Kokku raha	117 421	109 354

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 481 536	1 483 518
Ostjatelt laekumata arved	1 682 075	1 587 450
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-200 539	-103 932
Ettemaksed	1 244	5 749
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 482 780	1 489 267

Ettemaks teenuste eest 1 244 krooni kantakse kuluks 2011.aastal.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 682 075	1 587 450
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-200 539	-103 932
Kokku nõuded ostjate vastu	1 481 536	1 483 518
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-103 932	-103 932
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-96 607	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-200 539	-103 932

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	30 382	25 165
Üksikisiku tulumaks	6 045	5 762
Erisoodustuse tulumaks		100
Sotsiaalmaks	16 078	15 756
Kohustuslik kogumispension	555	157
Töötuskindlustusmaksed	2 046	2 006
Intress	147	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	55 253	48 946

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Valmistoodang	1 808	0
Müügiks ostetud kaubad	2 533 383	2 643 910
Kokku varud	2 535 191	2 643 910

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid		
31.12.2008									
Soetusmaksumus	182 900	3 670 778	1 589 932	57 573	207 615	1 855 120	295 678	295 678	6 004 476
Akumuleeritud kulum		-110 123	-705 207	-33 253	-82 667	-821 127			-931 250
Jääkmaksumus	182 900	3 560 655	884 725	24 320	124 948	1 033 993	295 678	295 678	5 073 226
Amortisatsioonikulu		-110 123	-253 525	-7 526	-29 760	-290 811			-400 934
31.12.2009									
Soetusmaksumus	182 900	3 670 778	1 559 440	57 573	207 615	1 824 628	295 678	295 678	5 973 984
Akumuleeritud kulum		-220 246	-928 240	-40 779	-112 427	-1 081 446			-1 301 692
Jääkmaksumus	182 900	3 450 532	631 200	16 794	95 188	743 182	295 678	295 678	4 672 292
Ostud ja parendused				17 484		17 484			17 484
Muud ostud ja parendused				17 484		17 484			17 484
Amortisatsioonikulu		-110 123	-216 976	-10 650	-28 705	-256 331			-366 454
31.12.2010									
Soetusmaksumus	182 900	3 670 778	1 559 440	75 057	207 615	1 842 112	295 678	295 678	5 991 468
Akumuleeritud kulum		-330 369	-1 145 216	-51 429	-141 132	-1 337 777			-1 668 146
Jääkmaksumus	182 900	3 340 409	414 224	23 628	66 483	504 335	295 678	295 678	4 323 322

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed		15 500
Transpordivahendid		15 500
Kokku		15 500

Aruandeaastal soetati arvuteid 17 484 krooni eest.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank laen	2 161 645	131 458	803 688	1 226 499	3,053	EEK	05.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	2 161 645	131 458	803 688	1 226 499			
Muud laenukohustused							
Eraisikult	141 628	141 628				EEK	
Muud laenukohustused kokku	141 628	141 628					
Laenukohustused kokku	2 303 273	273 086	803 688	1 226 499			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Elion Ettevõtted	7 146	7 146					
Lühiajalised laenud kokku	7 146	7 146					
Pikaajalised laenud							
Swedbank laen	2 284 725	123 081	615 405	1 546 239			
Pikaajalised laenud kokku	2 284 725	123 081	615 405	1 546 239			
Muud laenukohustused							
Eraisikult	424 428	424 428					
Muud laenukohustused kokku	424 428	424 428					
Laenukohustused kokku	2 716 299	554 655	615 405	1 546 239			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	3 340 409	3 340 409
31.12.2009	3 450 532	3 450 532

Vastavalt Swedbanga ja OÜ Kinbass vahelisele 2007 aastal sõlmitud laenulepingule on pangalaen 2 601 321 krooni. Lõplik tasumine 05.04.2017.

Laenu tagatiseks on Kauplushoone asukohaga Lao 10-4 Pärnu.

Laenujääk seisuga 31.12.2010 2 161 645 krooni.

2010 aastal tasuti pangalaenu 123 081 krooni, intressiga 3,053%

2011 aastal lühiajaline kohustus 131 458 krooni

Pikaajaline pangalaen 2 030 187 krooni

Elion Ettevõtted AS kapitalirenti tasuti lõplikult 2010 aastal 7 146 krooni, intressiga 16%.

Laen eraisikult on osaniku käest saadud laen.

2010 aastal saadi laenu eraisikult 32 200 krooni.

Laenu tagasimaks perioodi jooksul 315 000 krooni

Laenujääk perioodi lõpuks 141 628 krooni.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	280 820	345 989
Võlad töövõtjatele	117 341	120 016
Maksuvõlad	55 253	48 946
Muud võlad	30 000	30 000
Dividendivõlad	30 000	30 000
Saadud ettemaksed	1 483 050	1 483 050
Kokku võlad ja ettemaksed	1 966 464	2 028 001

Muud võlad on dividendi võlg 30 000 krooni.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	280 820	345 989
Kokku võlad tarnijatele	280 820	345 989

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Väljamaksmata töötasu	20 321	19 094
Puhkusekohustus	97 020	100 922
Kokku võlad töövõtjatele	117 341	120 016

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	40	40
Osade nimiväärtus		
Osade nimiväärtus 1 000 krooni.		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 180 526	3 006 056
Muud Euroopa Liidu riigid	33 287	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 213 813	3 006 056
Kokku müügitulu	3 213 813	3 006 056
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Tööriiete ja kaitsevahendite müük	1 629 559	1 532 950
Basseinitarvikute müük ja montaaž	1 292 076	1 291 050
Elektritööd	292 178	182 056
Kokku müügitulu	3 213 813	3 006 056

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 924 407	1 798 130
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 924 407	1 798 130

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	123 079	164 928
Elektrienergia	22 592	33 013
Kütus	100 487	131 915
Mitmesugused bürookulud	86 844	28 975
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	96 607	0
Muud	146 068	117 469
Kokku mitmesugused tegevuskulud	452 598	311 372

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	286 987	328 525
Sotsiaalmaksud	98 557	112 309
Kokku tööjõukulud	385 544	440 834
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 226	22 266
Kokku muud ärikulud	1 226	22 266

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	71	144
Intressikulud	-64 457	-111 983
Intressikulu laenudelt	-63 873	-111 983
Intressikulu kapitalirendilt	-584	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-744	-407
Kokku finantstulud ja -kulud	-65 130	-112 246

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	106 200	137 834

OÜ Kinbass tegevjuhid on juhatuse liikmed ja nende töötasu oli 2010 aastal 106 200 krooni.

Eritasusid ja soodustusi juhatuse liikmetele ei makstud.

Laen eraisikult on osaniku käest saadud laen, laenujääk aruande perioodi lõpuks oli 141 628 krooni.

OÜ Kinbass juhatuse liikmete allkirjad 2010 majandusaasta aruandele

Juhatuse esimees

Toomas Saare

28.06.2011



Juhatuse liige

Tõnu Saare

28.06.2011



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Kinbass (registrikood: 10646476) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Toomas Saare	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 126 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 454
Kokku	4 144 977

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	1292076	40.20%	Jah
Rõivaste jaemüük	47711	1629559	50.70%	Ei
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	43211	292178	9.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maimu Saare	44109214230	Eesti	12000 EEK
Toomas Saare	36502094210	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4420005
Faks	+372 4420005
Mobiiltelefon	+372 56481117
Mobiiltelefon	+372 5072005
E-posti aadress	info@kinbass.ee
Veebilehe aadress	www.kinbass.ee