

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Kinbass

registrikood: 10646476

tänava/talu nimi, Lao tn 10/2-4

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80010

telefon: +372 5072005, +372 56481117, +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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
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	14
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Kinbass asutati 02.03.2000.

Põhitegevuseks on:

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

OÜ Kinbass majandustegevust 2015.aastal iseloomustas kauba sortimendi laiendamine võrreldes eelmise aastaga. Olulisema osa suurenemisest moodustas nii tööriiete kui ka ujumisbasseinideks vajalike tarvikute müük ja montaažtööde tegemine.

2016 aastal loodetakse käibe kasvu 10-15%.

OÜ Kinbass põhieesmärgiks on klienditeeninduse jätkuv parandamine, kauba sortimendi suurendamine ja teeninduse laiendamine,

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 747	54 828	2
Nõuded ja ettemaksed	12 846	13 948	3
Varud	144 402	150 024	5
Kokku käibevara	218 995	218 800	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	220 076	227 859	7
Kokku põhivara	220 076	227 859	
Kokku varad	439 071	446 659	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 662	10 933	8
Võlad ja ettemaksed	82 948	70 613	9
Kokku lühiajalised kohustused	94 610	81 546	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	78 388	90 049	8
Kokku pikaajalised kohustused	78 388	90 049	
Kokku kohustused	172 998	171 595	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252 248	237 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 009	34 891	
Kokku omakapital	266 073	275 064	
Kokku kohustused ja omakapital	439 071	446 659	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	243 360	328 226	13
Muud äritulud	6	60	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-144 908	-186 925	14
Mitmesugused tegevuskulud	-24 380	-27 617	15
Tööjõukulud	-45 955	-59 412	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 166	-11 386	
Muud ärikulud	-100	-395	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 857	42 551	
Intressikulud	-1 849	-2 344	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 009	40 207	
Tulumaks	-5 000	-5 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 009	34 891	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 857	42 551	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 166	11 386	
Kokku korrigeerimised	10 166	11 386	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 933	62 934	
Varude muutus	5 622	21 471	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 335	-70 131	
Makstud intressid	-100	-14	
Muud rahavood äritegevusest	0	-395	
Kokku rahavood äritegevusest	47 813	67 802	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 383	-7 083	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 383	-7 083	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 662	-10 933	
Makstud intressid	-1 849	-2 344	
Makstud dividendid	-20 000	-20 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-5 316	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 511	-38 593	
Kokku rahavood	6 919	22 126	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 828	32 702	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 919	22 126	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 747	54 828	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 560	256	257 357	260 173
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 891	34 891
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2014	2 560	256	272 248	275 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 009	11 009
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 560	256	263 257	266 073

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 täiseurodes (EUR).

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 allahinnatud 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 bilansiise 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 770 EUR 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 770**Finantskohustused**

Kohustused, millede maksetähtjad 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

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha	61 747	54 828
Kokku raha	61 747	54 828

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 543	12 543
Ostjatelt laekumata arved	12 543	12 543
Ettemaksed	303	303
Tulevaste perioodide kulud	247	247
Muud makstud ettemaksed	56	56
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 846	12 846
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 617	13 617
Ostjatelt laekumata arved	13 617	13 617
Ettemaksed	331	331
Tulevaste perioodide kulud	331	331
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 948	13 948

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	12 543	13 948
Kokku nõuded ostjate vastu	12 543	13 948
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-176
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	176
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	143 192	142 054
Muud	1 210	7 970
Kokku varud	144 402	150 024

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 000	5 316
Käibemaks	3 106	2 761
Üksikisiku tulumaks	680	843
Sotsiaalmaks	1 518	2 119
Kohustuslik kogumispension	106	140
Töötuskindlustusmaksed	116	168
Intress		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 526	11 348

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013							
Soetusmaksumus	11 689	259 426	92 636	3 787	14 229	110 652	381 767
Akumuleeritud kulum		-42 228	-92 067	-2 317	-12 993	-107 377	-149 605
Jääkmaksumus	11 689	217 198	569	1 470	1 236	3 275	232 162
Ostud ja parendused			7 083			7 083	7 083
Amortisatsioonikulu		-7 789	-2 830	-380	-387	-3 597	-11 386
31.12.2014							
Soetusmaksumus	11 689	259 426	99 719	2 946	14 229	116 894	388 009
Akumuleeritud kulum		-50 017	-94 897	-1 856	-13 380	-110 133	-160 150
Jääkmaksumus	11 689	209 409	4 822	1 090	849	6 761	227 859
Ostud ja parendused					2 383	2 383	2 383
Amortisatsioonikulu		-7 782	-1 410	-304	-670	-2 384	-10 166
31.12.2015							
Soetusmaksumus	11 689	259 426	99 719	2 946	16 612	119 277	390 392
Akumuleeritud kulum		-57 799	-96 307	-2 160	-14 050	-112 517	-170 316
Jääkmaksumus	11 689	201 627	3 412	786	2 562	6 760	220 076

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	90 050	11 662	78 388		1,810	EUR	05.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	90 050	11 662	78 388				
Laenukohustused kokku	90 050	11 662	78 388				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	100 982	10 933	90 049		1,988	EUR	05.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	100 982	10 933	90 049				
Laenukohustused kokku	100 982	10 933	90 049				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	209 409	209 409
Kokku	209 409	209 409

Vastavalt Swedbanga ja OÜ Kinbass vahelisele 2007 aastal sõlmitud laenulepingule on pangalaen 166 255 EUR.

Lõplik tasumine 05.04.2017.

Laenu tagatiseks on Kauplushoone asukohaga Lao 10/2-4 Pärnu.

Laenujääk seisuga 31.12.2015 78 387 EUR.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 897	13 897
Võlad töövõtjatele	3 860	3 860
Maksuvõlad	10 526	10 526
Muud võlad	20 000	20 000
Dividendivõlad	20 000	20 000
Saadud ettemaksed	34 665	34 665
Muud saadud ettemaksed	34 665	34 665
Kokku võlad ja ettemaksed	82 948	82 948
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 461	19 461
Võlad töövõtjatele	5 736	5 736
Maksuvõlad	11 348	11 348
Saadud ettemaksed	34 068	34 068
Kokku võlad ja ettemaksed	70 613	70 613

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	13 897	19 461
Kokku võlad tarnijatele	13 897	19 461

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Väljamaksmata töötasu	2 412	2 829
Puhkusekohustus	1 448	2 907
Kokku võlad töövõtjatele	3 860	5 736

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2 560	2 560
Osade nimiväärtus 1 euro.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	241 527	326 239
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 833	1 987
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	243 360	328 226
Kokku müügitulu	243 360	328 226
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööriete ja kaitsevahendite müük	115 624	124 738
Basseinitarvikute müük ja montaaž	127 736	203 488
Kokku müügitulu	243 360	328 226

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	144 908	186 925
muu		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	144 908	186 925

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	6 290	6 020
Elektrienergia	2 158	1 891
Kütus	4 132	4 129
Mitmesugused bürookulud	4 364	5 820
Muud	13 726	15 777
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 380	27 617

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	35 556	44 873
Sotsiaalmaksud	10 399	14 539
Kokku tööjõukulud	45 955	59 412
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	7

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	100	395
Kokku muud ärikulud	100	395

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	19 380	15 247

OÜ Kinbass tegevjuhid on juhatuse liikmed.
Erisoodustusi juhatuse liikmetele ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Osaühing Kinbass (registrikood: 10646476) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SAARE	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 009
Kokku	263 257
Jaotamine	
Dividendideks	11 000
Kokku	11 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	127736	52.49%	Jah
Rõivaste jaemüük	47711	115624	47.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maimu Saare	44109214230	Eesti	768 EUR
Toomas Saare	36502094210	Eesti	1792 EUR

Sidevahendid

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