

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Kinbass

registrikood: 10646476

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Lao tn 10/2-4
postisihthnumber: 80010

telefon: +372 58263659, +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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	10
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Muud ärikulud	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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 2023 aastal iseloomustas kauba sortimendi laiendamine ja mõningane käibe seisak võrreldes eelmise aastaga.

Olulisema osa möödunud aasta tegevusest moodustas uute basseinide ehitus ja remondilepingud avalike ujulatega.

Vaatamata praegusele majanduslikule perioodile oleme oluliselt suurendanud ka kliendibaasi ja eeldame ka 2024 aastaks mõningat kasvu käibes.

OÜ Kinbass põhieesmärgiks on klienditeeninduse jätkuv parandamine, kauba sortimendi suurendamine ja teeninduse laiendamine. Meil on ka oma koduleht ja võimalik kaupa osta e-poest.

Meie töötajad on saanud koolitusi erinevatelt maaletootajatelt, mis annab panuse töö paremaks kvaliteediks.

Oleme jätkuvalt arenev, edukas ja vajalik ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	156 198	165 049
Nõuded ja ettemaksed	44 848	44 075
Varud	483 285	425 509
Kokku käibevarad	684 331	634 633
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	331 937	164 307
Kokku põhivarad	331 937	164 307
Kokku varad	1 016 268	798 940
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 861	0
Võlad ja ettemaksed	52 900	33 865
Kokku lühiajalised kohustised	63 761	33 865
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	113 610	0
Kokku pikaajalised kohustised	113 610	0
Kokku kohustised	177 371	33 865
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	735 967	648 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 114	113 450
Kokku omakapital	838 897	765 075
Kokku kohustised ja omakapital	1 016 268	798 940

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	904 300	978 946
Muud äritulud	44	195
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-533 000	-602 523
Mitmesugused tegevuskulud	-105 192	-103 563
Tööjõukulud	-144 362	-147 760
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 913	-9 574
Muud ärikulud	-22	-72
Ärikasum (kahjum)	108 855	115 649
Intressikulud	-8 741	-2 199
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	100 114	113 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 114	113 450

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 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes (EUR).

Raha

Raha kajastatakse 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivarana kajastatakse need objektid, mille väärtus ületab 900 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 900**Finantskohustised**

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 suurst on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha	156 198	165 049
Kokku raha	156 198	165 049

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 711	20 711
Ostjatelt laekumata arved	20 711	20 711
Ettemaksed	24 137	24 137
Tulevaste perioodide kulud	976	976
Muud makstud ettemaksed	23 161	23 161
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 848	44 848
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 488	13 488
Ostjatelt laekumata arved	13 488	13 488
Ettemaksed	30 587	30 587
Tulevaste perioodide kulud	682	682
Muud makstud ettemaksed	29 905	29 905
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 075	44 075

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	20 711	13 488
Ostjatelt laekumata arved	20 711	13 488
Kokku nõuded ostjate vastu	20 711	13 488

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	483 285	425 509
Muud		
Kokku varud	483 285	425 509

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 056	2 811
Käibemaks	16 510	9 800
Üksikisiku tulumaks	3 863	3 929
Sotsiaalmaks	5 891	6 518
Kohustuslik kogumispension	274	338
Töötuskindlustusmaksed	399	431
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 993	23 827

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021							
Soetusmaksumus	11 689	259 426	92 636	2 307	23 252	118 195	389 310
Akumuleeritud kulum		-104 504	-92 636	-2 307	-19 920	-114 863	-219 367
Jääkmaksumus	11 689	154 922	0	0	3 332	3 332	169 943
Ostud ja parendused			3 938			3 938	3 938
Muud ostud ja parendused			3 938			3 938	3 938
Amortisatsioonikulu		-7 784	-460		-1 330	-1 790	-9 574
31.12.2022							
Soetusmaksumus	11 689	259 426	96 574	2 307	23 252	122 133	393 248
Akumuleeritud kulum		-112 288	-93 096	-2 307	-21 250	-116 653	-228 941
Jääkmaksumus	11 689	147 138	3 478	0	2 002	5 480	164 307
Ostud ja parendused		162 000	18 543			18 543	180 543
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		162 000					162 000
Muud ostud ja parendused			18 543			18 543	18 543
Amortisatsioonikulu		-9 781	-1 960		-1 172	-3 132	-12 913
31.12.2023							
Soetusmaksumus	11 689	421 426	115 117	0	23 252	138 369	571 484
Akumuleeritud kulum		-122 069	-95 056	0	-22 422	-117 478	-239 547
Jääkmaksumus	11 689	299 357	20 061	0	830	20 891	331 937

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB	10 861	10 861				
Lühiajalised laenud kokku	10 861	10 861				
Pikaajalised laenud						
SEB	113 610		113 610		EUR	2028
Pikaajalised laenud kokku	113 610		113 610			
Laenukohustised kokku	124 471	10 861	113 610			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 282	14 282
Võlad töövõtjatele	8 592	8 592
Maksuvõlad	29 993	29 993
Saadud ettemaksed	33	33
Muud saadud ettemaksed	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	52 900	52 900
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 486	1 486
Võlad töövõtjatele	8 549	8 549
Maksuvõlad	23 827	23 827
Saadud ettemaksed	3	3
Muud saadud ettemaksed	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	33 865	33 865

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	14 282	1 486
Kokku võlad tarnijatele	14 282	1 486

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Väljamaksmata töötasu	6 304	6 115
Puhkusekohustus	2 288	2 434
Kokku võlad töövõtjatele	8 592	8 549

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2 560	2 560

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	897 139	954 098
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 161	24 848
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	904 300	978 946
Kokku müügitulu	904 300	978 946
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööriiete ja kaitsevahendite müük	228 970	241 606
Basseinitarvikute müük ja montaaž	675 330	737 340
Kokku müügitulu	904 300	978 946

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	533 000	602 523
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	533 000	602 523

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	10 116	3 048
Energia	18 970	21 330
Elektrienergia	3 430	4 849
Kütus	15 540	16 481
Mitmesugused bürookulud	21 159	18 109
Lähetuskulud	10 234	10 321
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	11	1 121
Muud	44 702	49 634
Kokku mitmesugused tegevuskulud	105 192	103 563

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	87 908	90 210
Sotsiaalmaksud	56 454	57 550
Kokku tööjõukulud	144 362	147 760
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	22	72
Kokku muud ärikulud	22	72

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	33 311	33 311

Tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2024

Osaühing Kinbass (registrikood: 10646476) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTIAS SAARE	Juhatuse liige	08.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	735 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 114
Kokku	836 081

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	675330	74.68%	Jah
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	228970	25.32%	Ei