

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Quicksand OÜ

registrikood: 11097758

tänava/talu nimi, Raudtee 11
maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postsihtnumber: 72718

telefon: +372 5040293

e-posti aadress: peeter@rebruk.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Põhitegevusalaks on finantsinvesteeringud.
Töötajaid ei ole. Töötasu ei makstud.

Suhtarvud

	2014	2013
Omakapitali tootlus ROE % puhaskasum/ omakapital*100	22	12

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 520	22 004	2
Finantsinvesteeringud	18 391	27 255	3
Nõuded ja ettemaksed	18 306	8 695	4
Kokku käibevara	38 217	57 954	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	216 786	168 385	
Nõuded ja ettemaksed	32 060	0	4
Kokku põhivara	248 846	168 385	
Kokku varad	287 063	226 339	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	38 772	24 517	7
Kokku lühiajalised kohustused	38 772	24 517	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 732	14 732	6
Kokku pikaajalised kohustused	20 732	14 732	
Kokku kohustused	59 504	39 249	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 586	158 730	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 161	25 548	
Kokku omakapital	227 559	187 090	
Kokku kohustused ja omakapital	287 063	226 339	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	11 729	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-469	-499	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 260	-499	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	38 401	16 466	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 311	10 610	
Intressikulud	-1 040	-1 031	
Muud finantstulud ja -kulud	751	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 683	25 548	
Tulumaks	-4 522	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 161	25 548	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 260	-499	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	11	0	
Kokku korrigeerimised	11	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 874	0	
Laekunud intressid	2	7	
Kokku rahavood äritegevusest	2 399	-492	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-10 000	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 709	-9 857	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	7 643	0	
Antud laenud	-32 060	0	
Laekunud dividendid	9 243	9 392	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 883	-465	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 000	0	
Kokku rahavood	-20 484	-957	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 004	22 961	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 484	-957	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 520	22 004	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	941	175 429	178 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-685	26 233	25 548
Makstud dividendid	0	0	-17 384	-17 384
31.12.2013	2 556	256	184 278	187 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	49 161	49 161
Makstud dividendid	0	0	-8 692	-8 692
31.12.2014	2 556	256	224 747	227 559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Quicksand OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Euroopa Keskpanga ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Finantskohustused

Finantskohustustena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi kohustusi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse

intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (kuni 31. detsember 2014 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	1 520	22 004

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2012	12 278	3 903	16 181
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6 354	4 720	11 074
31.12.2013	18 632	8 623	27 255
Kajastatud õiglases väärtuses	18 632	8 623	27 255
Soetamine		3 709	3 709
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 632	-2 011	-7 643
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 326	-3 604	-4 930
31.12.2014	11 674	6 717	18 391

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 874	8 874	
Ostjatelt laekumata arved	8 874	8 874	
Muud nõuded	41 492	9 432	32 060
Laenunõuded	32 060		32 060
Intressinõuded	740	740	
Dividendinõuded	8 692	8 692	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 366	18 306	32 060

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	8 695	8 695	
Intressinõuded	3	3	
Dividendinõuded	8 692	8 692	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 695	8 695	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12596251	AS Profab Houses	Eesti	ehituspuusepa ja tiseritoodete tootmine	0	10
11422572	OÜ Rebruk GH	Eesti	garaazikomplekside ehitamine	34	34
11422589	OÜ Rebruk RE	Eesti	elamuhaldus	34	34

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
AS Profab Houses	0	10 000	0	-10 000	0
OÜ Rebruk GH	168 385	0	-8 692	57 093	216 786
OÜ Rebruk RE	0	0	0	0	0
Kokku	168 385	10 000	-8 692	47 093	216 786

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
AS Profab Houses	10	05.01.2014	10 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eraisikud	20 732		20 732		7-8%	eek, euro	2016
Pikaajalised laenud kokku	20 732		20 732				
Laenukohustused kokku	20 732		20 732				
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Eraisikud							
Pikaajalised laenud							
Eraisikud	14 732		14 732		7	eek	2015
Pikaajalised laenud kokku	14 732		14 732				
Laenukohustused kokku	14 732		14 732				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	4 522	4 522
Muud võlad	34 250	34 250
Intressivõlad	8 174	8 174
Dividendivõlad	26 076	26 076
Kokku võlad ja ettemaksed	38 772	38 772
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud võlad	24 517	24 517
Intressivõlad	7 133	7 133
Dividendivõlad	17 384	17 384
Kokku võlad ja ettemaksed	24 517	24 517

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4 522	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 522		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	51 531	0	35 955
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 451	0	3 294

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	8 874	32 060	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	6 000	0

Osaühing on andnud solidaarse vastutusega garantiisid Nordea panga kasuks sidusettevõtja (497 613 €) kohustuste katteks.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	220 224	145 580
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 522	38 698
Kokku tingimuslikud kohustused	224 746	184 278

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2015

Quicksand OÜ (registrikood: 11097758) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LODI	Juhatuse liige	30.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 161
Kokku	224 747
Jaotamine	
Dividendideks	8 692
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	216 055
Kokku	224 747

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud finantsteenuste abitegevusalad, v.a kindlustus ja pensionifondid	6619	11729	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Lodi	35204094917		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040293
E-posti aadress	peeter@rebruk.ee