

QUICKSAND OÜ
PAIDE

2005. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Raudtee 3 72 718 Paide Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11097758
Telefon:	+372 38 53 268
E-mail:	slodi@hotmail.ee
Põhitegevusala:	Turundusalane tegevus ja ärinõustamine
Aruandeaasta algus ja lõpp:	02.01.2005-31.12.2005

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 3 Osakapital.....	12
Lisa 4 Müügitulu	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele	14

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Quicksand OÜ peamiseks tegevusalaks on turundusalane tegevus ja ärinõustamine. Ettevõttes ei olnud 2005.a. töötajaid.

Juriidiline aadress:	Raudtee 3 72 718 Paide
Äriregistri nr.	Eesti Vabariik 11097758
Telefon:	+372 38 53 268
E-mail:	slodi@hotmail.ee

TEGEVUSARUANNE

Quicksand OÜ asutati 02.01.2005.a.

Quicksand OÜ peamiseks tegevusalaks 2005.a. oli turundusalane tegevus ja ärinõustamine. Vähesel määral tegeleti ka lühiajaliste finantsinvesteeringutega.

Ettevõttes ei olnud 2005.a. töötajaid.

Juhatusle 2005.a. tasusid ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lühikülgedel 5 kuni 12 toodud Quicksand OÜ 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Quicksand OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Silver Lodi

Paide, 20. juuni 2006

Bilanss

(kroonides)

		02.01.2005- 31.12.2005
	Lisa nr	
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod		22 703
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	234 131
Nõuded		339
Käibevara kokku		257 173
VARAD KOKKU		257 173
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlad		125
Lühiajalised kohustused kokku		125
KOHUSTUSED KOKKU		125
Osakapital		
Osakapital	3	40 000
Aruandeaasta kasum		217 048
OMAKAPITAL KOKKU		257 048
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		257 173

Kasumiaruanne

(kroonides)

		02.01.2005- 31.12.2005
	Lisa nr	
Müügitulu	4	199 675
Ärikasum		199 675
Finantstulud ja -kulud		
Muud finantstulud ja -kulud		17 373
Finantstulud ja -kulud kokku		17 373
Kasum enne tulumaksustamist		217 048
Aruandeaasta puhaskasum		217 048

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

**02.01.2005-
31.12.2005****Rahavood äritegevusest**

Ärikasum	199 675
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-339
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	125
Makstud teenustasud	-2 156
Kokku rahavood äritegevusest	197 305

Rahavood investeerimistegevusest

Muude finantsinvesteeringute soetus	-573 304
Muude finantsinvesteeringute müük	357 274
Saadud intressid	1 428
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-214 602

Rahavood finantseerimistegevusest

Osakapitali sissemakse	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000

Rahavood kokku**22 703****Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus****22 703**

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Osakapitali sissemakse	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	217 048	217 048
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	271 048	257 048

Täpsem informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 3.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Quicksand OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtes tatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Lühi- ja pikaajalised 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.

C. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

D. Ettevõtte tulumaks

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 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76 ning kuni 31. detsembrini 2004 maksumäär 26/74) 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.

E. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga 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 Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

F. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

	02.01.2005- 31.12.2005
Lühiajalised finantsinvesteeringud	
Aktsiad	97 090
Fondiosakud	137 041
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	234 131
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	234 131

Lisa 3 Osakapital

	02.01.2005- 31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000
Osade arv (tk)	2

Quicksand OÜ asutati 02.01.2005.a. kahe osaniku poolt sissemaksetega 19 600 krooni ja 20 400 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 217 048 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2006 kaasneb sellega tulumaksukulu 23/77 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 167 121 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 49 927 krooni.

Lisa 4 Müügitulu

Quicksand OÜ müügitulu oli 2005.a. 199 675 krooni ja tekkis Eesti Vabariigis osutatud turundusalase tegevuse eest.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Quicksand OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 217 048 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. eelmiste perioodide jaotamata kasumisse – 213 048 krooni

Juhatuse allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele

Quicksand OÜ 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20. juuni 2006 otsusega, allkirjastamine 20. juuni 2006:

Juhatuse liige
Silver Lodi

Majandusaasta aruande allkirjad

Quicksand OÜ (registrikood: 11097758) 02.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Silver Lodi (juhatuse liige)

Kinnitanud

10.07.2006