

QUICKSAND OÜ
PAIDE

2006. 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:	01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

Ettevõtte lühiiseloostus 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
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	15

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Quicksand OÜ peamiseks tegevusalaks on turundusalane tegevus ja ärinõustamine. Ettevõttes ei olnud 2006 ega ka 2005.a. töötajaid.

Juriidiline aadress:	Raudtee 3 72 718 Paide Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	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. 2006.a. tegeleti lühiajaliste finantsinvesteeringutega.

Ettevõttes ei olnud 2006 ega ka 2005.a. töötajaid.

Juhatusel 2006 ega ka 2005.a. tasusid ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Quicksand OÜ 2006. 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 2007

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 948	22 703
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	376 988	234 131
Nõuded	5	10 173	339
Käibevara kokku		389 109	257 173
VARAD KOKKU		389 109	257 173
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad	5	54 775	125
Lühiajalised kohustused kokku		54 775	125
KOHUSTUSED KOKKU		54 775	125
Osakapital			
Osakapital	3	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		10 852	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		206 196	0
Aruandeaasta kasum		77 285	217 048
OMAKAPITAL KOKKU		334 333	257 048
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		389 109	257 173

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	01.01.2006- 31.12.2006	02.01.2005- 31.12.2005
Müügitulu	4	0	199 675
Ärikasum		0	199 675
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulu muudest finantsinvesteeringutest		81 168	
Muud finantstulud ja -kulud		-3 882	17 373
Finantstulud ja -kulud kokku		77 285	17 373
Kasum enne tulumaksustamist		77 285	217 048
Aruandeaasta puhaskasum		77 285	217 048

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

		01.01.2006- 31.12.2006	02.01.2005- 31.12.2005
	Lisa nr		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		0	199 675
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		165	-339
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		150	125
Makstud teenustasud		-4 561	-2 156
Kokku rahavood äritegevusest		-4 246	197 305
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-154 950	-573 304
Muude finantsinvesteeringute müük		90 500	357 274
Antud laenud	5	-10 000	0
Saadud laenud	5	54 500	0
Saadud dividendid		676	0
Saadud intressid		2 764	1 428
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-16 510	-214 602
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapitali sissemakse		0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	40 000
Rahavood kokku			22 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		22 703	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus perioodi jooksul		-20 755	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 948	22 703

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeperioodi puhaskasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005					
Osakapitali sissemakse	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	217 048	217 048
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	0	271 048	257 048
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	10 852	0	0	10 852
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi suurendamine	0	0	206 196	0	206 196
Saldo seisuga 31.12.2006					
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	77 285	77 285
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	10 852	206 196	77 285	334 333

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Quicksand OÜ 2006. 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, 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 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 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 õiglasest väärtusest, 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

	31.12.2006	02.01.2005- 31.12.2005
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	214 787	97 090
Fondiosakud	162 201	137 041
Õiglasest väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	376 988	234 131
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku	376 988	234 131

Lisa 3 Osakapital

	31.12.2006	02.01.2005- 31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	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 2006 moodustas 283 481 krooni (31. detsember 2005 206 196 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 netodividendina väljamakstavalt summalt (alates 1. jaanuarist 2006 23/77 netodividendina väljamakstavalt summalt). Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 203 525 krooni (2005: 167 121 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 79 956 krooni (2005: 49 927 krooni).

Lisa 4 Müügitulu

Quicksand OÜ müügitulu oli 2005.a. 199 675 krooni ja tekkis Eesti Vabariigis osutatud turundusalase tegevuse eest. 2006.a. müügitulu ei teenitud.

Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega

Quicksand OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Omaniku olulise mõju all olev ettevõtte	10 000	0
Lühiajalised nõuded kokku	10 000	0

Omanik	54 500	0
Lühiajalised kohustused kokku	54 500	0

Aruandeperioodil ega 2005.a. ei arvestatud juhatuse liikmetele tasusid ega antud muid soodustusi.
Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2006.a nii nagu ka 2005.a moodustatud allahindluseid.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Quicksand OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 77 285 krooni (2005: 217 048 krooni) alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 3 864 krooni
2. eelmiste perioodide jaotamata kasumisse – 73 421 krooni

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Quicksand OÜ 2006 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20. juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 20. juuni 2007:

Juhatuse liige
Silver Lodi

Majandusaasta aruande allkirjad

Quicksand OÜ (registrikood: 11097758) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Silver Lodi (Juhatuse liige) - kinnitanud 02.08.2007