

QUICKSAND OÜ
PAIDE

2007.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Raudtee 3 72 718 Paide Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11097758
Telefon:	+372 38 53 268
E-mail:	slodi@hot.ee
Põhitegevusala:	Ärinõustamine ja finantsinvesteeringute haldamine
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007-31.12.2007

SISUKORD

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Quicksand OÜ 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 Tehingud seotud osapooltega.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007.A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Quicksand OÜ peamiseks tegevusalaks on ärinõustamine ja finantsinvesteeringute haldamine. Ettevõttes ei olnud 2007. ega 2006.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

2007.a-l oli Quicksand OÜ peamiseks tegevusalaks ärinõustamine ja finantsinvesteeringute haldamine. Koos Rebruk ASiga asutati sidusettevõtjad OÜ Rebruk GH ja OÜ Rebruk RE. Esimene keskendub kokkupandavate puitehitiste (saunad, suvilad, majad) ja nende elementide tootmine, teise põhitegevusalaks on muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused. Quicksand OÜ osalus mõlemas ettevõttes on 34%.

Seoses omanike vahetusega kutsuti 2007.a-l ettevõtte juhatusest tagasi Silver Lodi. Quicksand OÜ uueks juhatajaks ja 100%-liseks osanikuks sai Peeter Lodi.

Ettevõttes ei olnud 2007.a töötajaid.

Juhatuse liikmetele 2007.a-l tasusid ja nende ametist lahkumisel hüvitisi ei makstud.

2008.a. planeeritakse jätkata lühiajaliste finantsinvesteeringutega kauplemist ning seniste finantsinvesteeringute haldamist.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Quicksand OÜ juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Quicksand OÜ 2007.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
Peeter Lodi

Paide, 30. juuni 2008

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		4 429	1 948
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	500 548	376 988
Nõuded	5	622	10 173
Käibevara kokku		505 599	389 109
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtetesse		39 734	0
Põhivara kokku		39 734	0
VARAD KOKKU		545 333	389 109
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4	229 500	54 500
Muud lühiajalised kohustused		5 628	275
Lühiajalised kohustused kokku		235 128	54 775
KOHUSTUSED KOKKU			54 775
Osakapital			
Osakapital	3	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		14 716	10 852
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		279 617	206 196
Aruandeaasta kasum/-kahjum		-24 129	77 285
OMAKAPITAL KOKKU		310 204	334 333
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		545 333	389 109

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2007	2006
Muud äritulud	2 793	0
Muud ärikulud	-11 192	0
Ärikasum/-kahjum	-8 399	0
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulu/-kulu muudest finantsinvesteeringutest	-17 428	81 168
Muud finantstulud ja -kulud	1 698	-3 882
Finantstulud ja -kulud kokku	-15 730	77 285
Aruandeaasta puhaskasum/-kahjum	-24 129	77 285

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-8 399	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-449	165
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		3 288	150
Makstud teenustasud		1 891	-4 561
Kokku rahavood äritegevusest		-3 669	-4 246
 Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-234 950	-154 950
Muude finantsinvesteeringute müük		88 829	90 500
Finantsinvesteeringud sidusettevõtetele		-39 734	
Antud laenud	5	0	-10 000
Antud laenude tagasimaksed		10 000	0
Saadud laenud	5	180 000	54 500
Saadud laenude tagasimaksed		-5 000	0
Saadud dividendid		2 170	676
Saadud intressid		4 835	2 764
Kokku rahavood investeerimistegevusest		6150,36	-16 510
 Rahavood kokku		2 481	-20 755
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		1 948	22 703
 Raha ja raha ekvivalentide muutus perioodi jooksul		2 481	-20 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		4 429	1 948

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeperioodi puhaskasum	Kokku
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
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	77 285	77 285
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	10 852	206 196	77 285	334 333
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	3 864	0	0	3 864
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi suurendamine	0	0	73 421	0	73 421
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	24 129	24 129
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	14 716	279 617	24 129	310 204

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Quicksand OÜ 2007. 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 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 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

	31.12.2007	31.12.2006
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Aktsiad	391 345	214 787
Fondiosakud	109 203	162 201
Õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande kokku	500 548	376 988
Lühiajalised finantsinvesteeringud kokku		376 988
Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtetesse	39 734	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	39 734	0

Lisa 3 Osakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2007 moodustas 279 617 krooni (31. detsember 2006.a. 283 481 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt (alates 1. jaanuarist 2007 22/78 ja 1. jaanuarist 2006 23/77 netodividendina väljamakstavalt summalt). Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 220 897 krooni (2006: 203 525 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 58 719 krooni (2006: 79 956 krooni).

Lisa 4 Tehingud seotud osapooltega

Quicksand OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Omaniku olulise mõju all olev ettevõtte	0	10 000
Lühiajalised nõuded kokku	0	10 000
Omanik	229 500	54 500
Lühiajalised kohustused kokku	229 500	54 500

Aruandeperioodil ega 2006.a. ei arvestatud juhatuse liikmetele tasusid ega antud muid soodustusi. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2007.a nii nagu ka 2006.a moodustatud allahindluseid.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Atentus OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas -24 129 krooni alljärgnevalt:

1. eelmiste perioodide jaotamata kasumisse – 24 129 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007.A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Quicksand OÜ 2007 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. juuni 2008.a otsusega, allkirjastamine 30. juuni 2008.a

Juhatuse liige
Peeter Lodi

Majandusaasta aruande allkirjad

Quicksand OÜ (registrikood: 11097758) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Peeter Lodi (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2008