

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Quicksand OÜ

registrikood: 11097758

tänava/talu nimi, Raudtee tn 11

maja ja korteri number:

linn: Paide linn, Paide linn

vald: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72718

telefon: +372 5040293

e-posti aadress: peeter@rebruk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Põhitegevusalaks on finantsinvesteeringud.

Suhtarvud	2020	2019
Omakapitali tootlus ROE % puhaskasum/ omakapital*100	-9,7	13,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 020	10 755	
Finantsinvesteeringud	156 642	99 037	2
Nõuded ja ettemaksed	14 411	11 730	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	46	
Muud nõuded	14 411	11 684	
Kokku käibevarad	172 073	121 522	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	163 240	190 921	
Nõuded ja ettemaksed	34 000	34 000	
Muud nõuded	34 000	34 000	
Materiaalsed põhivarad	42 324	50 130	3
Kokku põhivarad	239 564	275 051	
Kokku varad	411 637	396 573	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	132 081	109 882	5
Võlad ja ettemaksed	101 728	91 535	
Võlad töövõtjatele	193	289	
Maksuvõlad	213	38	
Muud võlad	101 322	91 208	5
Kokku lühiajalised kohustised	233 809	201 417	
Kokku kohustised	233 809	201 417	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 345	166 850	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 328	25 495	4
Kokku omakapital	177 828	195 156	
Kokku kohustised ja omakapital	411 637	396 573	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	17 934	2 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 997	-4 140	
Tööjõukulud	-937	-803	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 806	-3 903	3
Ärikasum (kahjum)	-4 806	-6 346	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-25 548	26 556	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20 416	9 251	
Intressitulud	2 728	2 172	
Intressikulud	-10 114	-6 138	5
Muud finantstulud ja -kulud	-4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 328	25 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 328	25 495	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2020. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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 väärtpaberid (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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate tulemusi kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Juhul kui investeerija osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui investeerija on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis vastavat kohustust.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Finantskohustised

Finantskohustustistena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi kohustusi.

Tulud

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 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 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 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2018	77 404	0	77 404
Soetamine	23 953	0	23 953
Müük müügihinnas või lunastamine	-11 571	0	-11 571
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	9 251	0	9 251
31.12.2019	99 037	0	99 037
Kajastatud õiglates väärtuses	99 037	0	99 037
Soetamine	52 578	13 080	65 658
Müük müügihinnas või lunastamine	-28 468	0	-28 468
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	19 374	1 041	20 415
31.12.2020	142 521	14 121	156 642
Kajastatud õiglates väärtuses	142 521	14 121	156 642

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	54 033	54 033
Amortisatsioonikulu	-3 903	-3 903
31.12.2019		
Soetusmaksumus	54 033	54 033
Akumuleeritud kulum	-3 903	-3 903
Jääkmaksumus	50 130	50 130
Amortisatsioonikulu	-7 806	-7 806
31.12.2020		
Soetusmaksumus	54 033	54 033
Akumuleeritud kulum	-11 709	-11 709
Jääkmaksumus	42 324	42 324

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	140 013	153 876
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	35 004	38 469
Antud garantiid	251 332	150 000
Kokku tingimuslikud kohustised	426 349	342 345

2020

Antud solidaarse vastutusega garantii tähtajaga 30.07.2022.a.

2019

Antud solidaarse vastutusega garantii tähtajaga 31.12.2022.a.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	700	600
Sotsiaalmaksud	237	203
Kokku tööjõukulud	937	803

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	233 403	0	201 990

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Juhtkond	35 550	13 350	10 114	7-8	euro	2021

2019	Saadud laenud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhtkond	85 150	6 138	7-8	euro	2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	700	600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2021

Quicksand OÜ (registrikood: 11097758) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER LODI	Juhatuse liige	09.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 328
Kokku	175 017
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	175 017
Kokku	175 017

Dividende mitte maksta

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud finantsteenuste abitegevusalad, v.a kindlustus ja pensionifondid	6619	17934	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Lodi	38201084923	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1252 EUR (Lihtomand)
Peeter Lodi	35204094917	Paide linn, Paide linn, Järva maakond, Eesti	1304 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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