

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Taipei Assets

registrikood: 11809762

tänava/talu nimi, Suur-Kloostri tn 2-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5061162

e-posti aadress: rein@restoran.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015.aastal keskendus majandustegevus analoogselt eelnevatega varasematel aastatel tehtud investeeringute haldamisele. Samuti jätkati tööd portfellis olevate kinnisvarainvesteeringutega.

Aruandeperioodil realiseeriti üks kinnistu, millest saadi tulu 24 000 eurot. Aruandeaasta kasumiks kujunes 23 434 eurot. Nimetatud tehinguga likvideeriti omakapitali nõuetele mittevastavuse puudus. Bilansipäeva 31.12.2015 seisuga on OÜ Taipei Assets omakapital 25 138 eurot.

2015.aastal toimus OÜ Taipei Assets omaniku vahetus. Uueks emettevõtjaks on Garganega OÜ (endine omanik Manila Trust OÜ).

Ettevõttes töötajaid ning seega ka tööjõukulusid ei olnud. Ettevõtte tegevust juhtis juhatuse liige, kellele tasusid ei makstud.

Juhatusel liikmele temaga lepingu lõpetamise korral ei ole ette nähtud hüvitise maksmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83	49	2
Nõuded ja ettemaksed	19 459	19 459	3
Kokku käibevara	19 542	19 508	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 812	6 812	4
Nõuded ja ettemaksed	30 702	65 690	3
Kinnisvarainvesteeringud	6 000	12 000	7
Kokku põhivara	43 514	84 502	
Kokku varad	63 056	104 010	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 748	8
Kokku lühiajalised kohustused	0	1 748	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 918	100 558	8
Kokku pikaajalised kohustused	37 918	100 558	
Kokku kohustused	37 918	102 306	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-852	-476	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 434	-376	
Kokku omakapital	25 138	1 704	
Kokku kohustused ja omakapital	63 056	104 010	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	24 000	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-566	-376	
Kokku ärikasum (-kahjum)	23 434	-376	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 434	-376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 434	-376	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 434	-376	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-24 000	0	10
Kokku korrigeerimised	-24 000	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-566	-376	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	30 000	0	7
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 278	5
Antud laenud	-27 702	-7 355	3, 12
Antud laenude tagasimaksed	62 690	0	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	64 988	-8 633	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	37 918	9 966	8
Saadud laenude tagasimaksed	-102 306	-1 278	8, 12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 388	8 688	
Kokku rahavood	34	-321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49	370	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34	-321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83	49	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-476	2 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-376	-376
31.12.2014	2 556	-852	1 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	23 434	23 434
31.12.2015	2 556	22 582	25 138

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taipei Assets 2015. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasine kajastamine toimub õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

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 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarved	83	49
Kokku raha	83	49

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	43 828	16 126	27 702	12
Muud nõuded	3 000	0	3 000	12
Laenu nõuded	3 000	0	3 000	12
Muud nõuded	3 333	3 333	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 161	19 459	30 702	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	16 126	16 126	0	12
Muud nõuded	65 690	0	65 690	12
Laenu nõuded	65 690	0	65 690	12
Muud nõuded	3 333	3 333	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 149	19 459	65 690	

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	5 112	5 112	5
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 700	1 700	6
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 812	6 812	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11910739	Hongkong Securities OÜ	Eesti	Mitmesugused investeeringud	100	100
11671173	Maremma Investeeringud OÜ	Eesti	Mitmesugused investeeringud	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015	
Hongkong Securities OÜ	2 556	2 556	
Maremma Investeeringud OÜ	2 556	2 556	
Kokku	5 112	5 112	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11424111	OÜ Tanken Invest	Eesti	reklaamindus	33.25	33.25
11860243	OÜ Northern European Outdoor Media OÜ	Eesti	reklaamindus	33.25	33.25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
OÜ Tanken Invest	850	850
OÜ Northern European Outdoor Media OÜ	850	850
Kokku	1 700	1 700

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	12 000
31.12.2014	12 000
Müügid	-6 000
31.12.2015	6 000

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	560	299
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	30 000	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
laen tütaretevõtjalt	37 918	0	37 918		0%	EUR	31.12.2017	12
Pikaajalised laenud kokku	37 918	0	37 918					12
Laenukohustused kokku	37 918	0	37 918					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
laen eraisikult	1 748	1 748			0%	EUR	31.12.2015	12
Lühiajalised laenud kokku	1 748	1 748						12
Pikaajalised laenud								
osaniku laen	69 539	0	69 539		0%	EUR	31.12.2016	12
laen juriidiliselt isikult	31 019	0	31 019		0%	EUR	31.12.2016	12
Pikaajalised laenud kokku	100 558	0	100 558					
Laenukohustused kokku	102 306	1 748	100 558					

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	24 000	0
Kokku muud äritulud	24 000	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2015.aastal OÜ-l Taipei Assets töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Garganega OÜ
--	--------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	69 539
Tütarettevõtjad	19 126	37 918	81 816	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 702	0	0	32 767

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	100 558
Tütarettevõtjad	0	62 690	37 918	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 702	0	0	1 748
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	1 328	0
Tütarettevõtjad	7 355	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 278	8 638	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

OÜ Taipei Assets (registrikood: 11809762) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KÄRK	Juhatuse liige	26.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 434
Kokku	22 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 582
Kokku	22 582

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Garganega OÜ	12259016	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5061162
E-posti aadress	rein@restoran.ee