

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Taipei Assets

registrikood: 11809762

tänava nimi, maja ja korteri number: Lätte 9-11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10116

telefon: +372 5278598

e-posti aadress: t.viilup@phlaw.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	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2013.aastal keskendus majandustegevus analoogselt eelnevatega varasematel aastatel tehtud investeeringute haldamisele. Samuti jätkati tööd portfellis olevate kinnisvarainvesteeringutega. Ettevõttes töötajaid ning seega ka tööjõukulusid ei olnud. Ettevõtte tegevust juhtis juhatuse liige, kellele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	370	38	2
Nõuded ja ettemaksed	19 459	0	3
Kokku käibevara	19 829	38	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 534	5 534	4
Nõuded ja ettemaksed	58 335	54 270	3
Kinnisvarainvesteeringud	12 000	12 000	7
Kokku põhivara	75 869	71 804	
Kokku varad	95 698	71 842	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 278	1 278	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 278	1 278	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	92 340	68 160	8
Kokku pikaajalised kohustused	92 340	68 160	
Kokku kohustused	93 618	69 438	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-152	-152	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-324	0	
Kokku omakapital	2 080	2 404	
Kokku kohustused ja omakapital	95 698	71 842	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused tegevuskulud	-324	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-324	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-324	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-324	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-324	0	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	-1	
Kokku korrigeerimised	0	-1	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 459	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	-19 783	-1	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-12 000	7
Antud laenud	-4 065	-120	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 065	-12 120	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	24 180	12 100	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 180	12 100	
Kokku rahavood	332	-21	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38	59	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	332	-21	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	370	38	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	-152	2 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	0
31.12.2012	2 556	-152	2 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-324	-324
31.12.2013	2 556	-476	2 080

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taipei Assets 2013. 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 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arveldusarved	370	38
Kokku raha	370	38

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	16 126	16 126	0	10
Muud nõuded	58 335		58 335	10
Laenunõuded	58 335		58 335	10
Muud nõuded	3 333	3 333		
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 794	19 459	58 335	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	54 270		54 270	10
Laenunõuded	54 270		54 270	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 270		54 270	

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	3 834	3 834	5
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 700	1 700	6
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 534	5 534	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11910739	HongKong Securities OÜ	Eesti	Mitmesugused investeringud	100	100
11671173	Maremma Investeeringud OÜ	Eesti	Mitmesugused investeringud	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	31.12.2013
HongKong Securities OÜ	2 556	2 556
Maremma Investeeringud OÜ	1 278	1 278
Kokku	3 834	3 834

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
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	31.12.2012	31.12.2013
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	
31.12.2011	0
Ostud ja parendused	12 000
31.12.2012	12 000
31.12.2013	12 000

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen eraisikult	1 278	1 278			EUR	31.12.2014	10
Lühiajalised laenud kokku	1 278	1 278					10
Pikaajalised laenud							
osaniku laen	68 211		68 211		EUR	31.12.2015	10
laen juriidiliselt isikult	24 129		24 129		EUR	31.12.2016	10
Pikaajalised laenud kokku	92 340		92 340				10
Laenukohustused kokku	93 618	1 278	92 340				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen eraisikult	1 278	1 278			EUR	31.12.2013	10
Lühiajalised laenud kokku	1 278	1 278					10
Pikaajalised laenud							
osaniku laen	68 160		68 160		EUR	31.12.2014	10
Pikaajalised laenud kokku	68 160		68 160				10
Laenukohustused kokku	69 438	1 278	68 160				

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte osakapital oli 01.01.2013 40000 eesti krooni ehk 2556,47 eurot.

Finantsaastal viidi lõpule osakapitali konverteerimine eurodesse. Vastav osakapitali muudatus registreeriti Harju Maakohtu registriosakonnas kuupäeval 29.08.2013. Ettevõtte osakapital on pärast konverteerimist 2556,00 eurot.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		68 211		68 160
Tütarettevõtjad	74 461		54 270	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		25 407		1 278

2013	Antud laenud	Saadud laenud
Emaettevõtja		50
Tütarettevõtjad	4 065	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		24 129
2012	Antud laenud	Saadud laenud
Emaettevõtja		12 100
Tütarettevõtjad	120	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2014

OÜ Taipei Assets (registrikood: 11809762) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KÄRK	Juhatuse liige	18.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-324
Kokku	-476
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-476
Kokku	-476

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Manila Trust OÜ	11456000	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5278598
E-posti aadress	t.viilup@phlaw.ee