

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Hongkong Securities OÜ

registrikood: 11910739

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Muud äritulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aastal jätkus 2013. aastal alanud kohtumenetlus enda nõude tunnustamiseks OÜ Neoprom (pankrotis) pankrotimenetluses, saavutamaks nõude maksmapanek OÜ Neoprom (pankrotis) või viimase juhtorgani liikme suhtes maksimaalses võimalikus ulatuses.

31.12.2014 seisuga ei vastanud äriühingu omakapital äriseadustiku nõuetele.

2015. aastal sai OÜ Hongkong Securities tulu kinnisvarainvesteeringu müügist 89 312 eurot. Aruandeaasta lõppes kasumiga 84599 eurot. Bilansipäeva 31.12.2015 seisuga on ülanimetatud omakapitali mitte vastasvuse puudus likvideeritud.

2015. aastal ei olnud OÜ-l Hongkong Securities palgalisi töötajaid.

Juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13	36	
Nõuded ja ettemaksed	82 081	61	2
Kokku käibevara	82 094	97	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	56 688	4
Kokku põhivara	0	56 688	
Kokku varad	82 094	56 785	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 400	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 400	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	62 690	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	62 690	
Kokku kohustused	3 400	62 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 461	-4 667	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 599	-3 794	
Kokku omakapital	78 694	-5 905	
Kokku kohustused ja omakapital	82 094	56 785	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	89 312	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-4 714	-3 794	
Kokku ärikasum (-kahjum)	84 598	-3 794	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	84 599	-3 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 599	-3 794	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	84 598	-3 794	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-89 312	0	6
Kokku korrigeerimised	-89 312	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-500	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 713	-4 294	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	146 000	0	4
Antud laenud	-82 020	0	2, 8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	63 980	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 400	4 355	5, 8
Saadud laenude tagasimaksed	-62 690	-50	5,8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 290	4 305	
Kokku rahavood	-23	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36	25	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13	36	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-4 667	-2 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-3 794	-3 794
31.12.2014	2 556	-8 461	-5 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	84 599	84 599
31.12.2015	2 556	76 138	78 694

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hongkong Securities OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

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 soetusmaksumuses (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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil [soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest] analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised 20-50 aastat
- Rajatised 10 aastat
- Masinad ja seadmed 10 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	37 918	37 918	8
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61	3
Muud nõuded	44 102	44 102	8
Laenunõuded	44 102	44 102	
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 081	82 081	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	61	61	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	61	61
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	61

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	56 688	56 688
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	56 688	56 688
31.12.2014		
Soetusmaksumus	56 688	56 688
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	56 688	56 688
Müügid	-56 688	-56 688
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	146 000	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen juhatuse liikmelt	3 400	3 400			0%	EUR		8
Lühiajalised laenud kokku	3 400	3 400						
Laenukohustused kokku	3 400	3 400						

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	62 690		62 690			EUR	31.12.2016	8
Pikaajalised laenud kokku	62 690		62 690					
Laenukohustused kokku	62 690		62 690					

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	89 312	0
Kokku muud äritulud	89 312	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Hongkong Securities OÜ-l ei olnud 2015.aastal töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Taipei Assets OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	37 918	0	0	62 690
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 102	3 400	0	0

2015	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	37 918	0	62 690
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 102	3 400	0
2014	Saadud laenud		
Emaettevõtja	4 355		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2017

Hongkong Securities OÜ (registrikood: 11910739) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KÄRK	Juhatuse liige	05.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 599
Kokku	76 138
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 882
Kokku	76 138

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Taipei Assets	11809762	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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