

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hongkong Securities OÜ

registrikood: 11910739

tänavatänu nimi, Lätte 9-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Hongkong Securities OÜ registreeriti 18. märtsil 2010 aastal. 2011 aastal oli juhatuse liige Toivo Viilup. Palgalised töötajad firmas puuduvad. Administreeriva töö eest vastutab firma juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasu väljamaksmist aruande perioodi jooksul ei toimunud.

Juhatuse liige
Toivo Viilup

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71	2 496	
Nõuded ja ettemaksed	7	0	2,3
Kokku käibevara	78	2 496	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	56 188	0	4
Kokku põhivara	56 188	0	
Kokku varad	56 266	2 496	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	50	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	50	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 150	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	54 150	0	
Kokku kohustused	54 200	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-60	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-430	-60	
Kokku omakapital	2 066	2 496	
Kokku kohustused ja omakapital	56 266	2 496	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	18.03.2010 - 31.12.2010
Mitmesugused tegevuskulud	-430	-62
Ärikasum (kahjum)	-430	-62
Finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-430	-60
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-430	-60

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	18.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-430	-62	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 281	0	
Kokku rahavood äritegevusest	10 851	-62	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 426	0	4
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-252 323	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	252 323	
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 426	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	54 150	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	54 150	0	
Kokku rahavood	-2 425	-60	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 496	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 425	-60	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71	2 496	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.03.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-60	-60
31.12.2010	2 556	-60	2 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-430	-430
31.12.2011	2 556	-490	2 066

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hongkong Securities OÜ 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 akumuliseeritud 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.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	7	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	7	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	56 188	56 188
31.12.2011		
Soetusmaksumus	56 188	56 188
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	56 188	56 188

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen emattevõtelt	54 150		54 150		EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	54 150		54 150			
Laenukohustused kokku	54 150		54 150			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	50	0
Muud viitvõlad	50	0
Kokku võlad ja ettemaksed	50	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emattevõtja nimetus	Taipei Assets
Riik, kus aruandekohustuslase emattevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emattevõtja	54 150	0

Aruande digitaalallkirjad

Hongkong Securities OÜ (registrikood: 11910739) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO VIILUP	Juhatuse liige	25.01.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-60
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-430
Kokku	-490
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-490

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Taipei Assets	11809762	Lätte 9-11, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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