

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.04.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Talent King International Investments OÜ**registrikood:** 12836011

tänava/talu nimi, Liivalaia tn 45
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 10145

e-posti aadress: ktwong@trimshk.com.hk, lauri.vali@eesti.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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Muud äritulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ põhitegevuseks on investeerimistegevus. 2015. a soetati kinnisvarainvesteeringuks korter Tallinna kesklinnas.

Selleks otstarbeks andis omanik ettevõttele laenu.

2015.a. müügitulu ei teenitud.

Ettevõttel ei ole töötajaid. Juhatuses on kaks liiget ja neile liikmelisuse eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	17.04.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 435	0	
Kokku käibevara	8 435	0	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	165 000	0	2
Kokku põhivara	165 000	0	
Kokku varad	173 435	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	64	0	
Kokku lühiajalised kohustused	64	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	172 988	0	3
Kokku pikaajalised kohustused	172 988	0	
Kokku kohustused	173 052	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	383	0	
Kokku omakapital	383	0	
Kokku kohustused ja omakapital	173 435	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.04.2015 - 31.12.2015	17.04.2015 - 17.04.2015	Lisa nr
Muud äritulud	595	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-212	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	383	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	383	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	383	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.04.2015 - 31.12.2015	17.04.2015 - 17.04.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	383	0	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-595	0	5
Kokku korrigeerimised	-595	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	64	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-148	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-164 405	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-164 405	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	172 988	0	3;7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	172 988	0	
Kokku rahavood	8 435	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 435	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 435	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.04.2015	2 500	-2 500		0
17.04.2015	2 500	-2 500		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			383	383
31.12.2015	2 500	-2 500	383	383

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Talent King International Investments raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendites. OÜ Talent King International Investments kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

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

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. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse bilansis tema õiglases väärtuses, mida hinnatakse igal bilansipäeval.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised 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 kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Kulud

Kulud kasumiaruandes kajastatakse tekkepõhiselt

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

Seotud osapooled

OÜ on aastaaruande koostamisel lugenud seotud osapoolteks:

- a.Omanikku
- b.Juhtkonda

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
17.04.2015	164 405
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	595
31.12.2015	165 000

	17.04.2015 - 31.12.2015	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	206	

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omanikult	172 988		172 988		0	EUR	2025	7
Pikaajalised laenud kokku	172 988		172 988					
Laenukohustused kokku	172 988		172 988					

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	17.04.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osaühing asutati kapitali sisse maksmata.

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	17.04.2015 - 31.12.2015	17.04.2015 - 17.04.2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	595	0
Kokku muud äritulud	595	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	17.04.2015
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	172 988	0

17.04.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	172 988

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2016

Talent King International Investments OÜ (registrikood: 12836011) 17.04.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI VÄLI	Juhatuse liige	27.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	383
Kokku	383

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kang Tong Wong	08.06.1963	Suurbritannia	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ktwong@trimshk.com.hk
E-posti aadress	lauri.vali@eesti.ee