

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Talent King International Investments OÜ

registrikood: 12836011

tänavatalu nimi, Liivalaia tn 45

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

e-posti aadress: ktwong@trimshk.com.hk, lauri.vali@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Osakapital	7
Lisa 5 Muud äritulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

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

Selleks otstarbeks andis omanik ettevõttele laenu.

2016.a. müügitulu ei teenitud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 376	8 435	
Kokku käibevarad	4 376	8 435	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	175 000	165 000	2
Kokku põhivarad	175 000	165 000	
Kokku varad	179 376	173 435	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	69	64	
Kokku lühiajalised kohustised	69	64	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	177 988	172 988	3
Kokku pikaajalised kohustised	177 988	172 988	
Kokku kohustised	178 057	173 052	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	383	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	936	383	
Kokku omakapital	1 319	383	
Kokku kohustised ja omakapital	179 376	173 435	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	17.04.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Muud äritulud	1 950	595	5
Mitmesugused tegevuskulud	-1 014	-212	
Ärikasum (kahjum)	936	383	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	936	383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	936	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 Raamatupidamiseseaduses, 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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis 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	
31.12.2015	165 000
Ostud ja parendused	8 050
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 950
31.12.2016	175 000

	2016	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	636	

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
omanikult	177 988		177 988		0	euro	2025
Pikaajalised laenud kokku	177 988		177 988				
Laenukohustised kokku	177 988		177 988				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikult	172 988		172 988		0	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	172 988		172 988				
Laenukohustised kokku	172 988		172 988				

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osaühing asutati kapitali sisse maksmata.

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	17.04.2015 - 31.12.2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	1 950	595
Kokku muud äritulud	1 950	595

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	177 988	172 988

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

Talent King International Investments OÜ (registrikood: 12836011) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI VÄLI	Juhatuse liige	30.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	936
Kokku	1 319

Osanikud

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

Sidevahendid

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