

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänava/talu nimi, Viru väljak 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 6300077

e-posti aadress: info@tricoastalhorizons.com

veebilehe aadress: www.tricoastalhorizons.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

TriCoastal Horizons OÜ asutati 2014. aasta juunikuus; tegevusalaks muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused.

Aruandeaastal ettevõttel töötajaid ei olnud. Juhatus koosneb 4 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei makstud.

Seisuga 31. detsember 2016.a. oli ettevõtte omakapital negatiivne, mis ei vasta Äriseadustikust tulenevatele nõuetele. Ettevõtte raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele uuetamatu majandusraskusi 2017.aastal, sest vajadusel on omanikud nõus tegema sissemakseid. Plaanis on ettevõtte seisu parandamiseks suurendada käivet ja kasumlikult tegeleda.

Arengusuunad järgnevas majandusaastaks

TriCoastal Horizons OÜ järgmise aasta plaan on jätkata põhitegevusalal ja tegutseda kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 116	869	
Nõuded ja ettemaksed	462 712	92 146	2
Kokku käibevarad	465 828	93 015	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 625	2 625	
Kokku põhivarad	2 625	2 625	
Kokku varad	468 453	95 640	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	522 613	152 546	3
Võlad ja ettemaksed	3 669	2 583	4
Kokku lühiajalised kohustised	526 282	155 129	
Kokku kohustised	526 282	155 129	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	5 000	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-64 489	-27 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 340	-36 618	
Kokku omakapital	-57 829	-59 489	
Kokku kohustised ja omakapital	468 453	95 640	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	16 214	21 028	
Muud äritulud	43 725	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 100	-32 265	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 417	-22 871	
Tööjõukulud	-10 785	0	7
Muud ärikulud	0	-110	
Ärikasum (kahjum)	5 637	-34 218	
Intressikulud	-8 657	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-320	-2 400	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 340	-36 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 340	-36 618	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TriCoastal Horizons OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ekvivalentina 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, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes tegevuskuludes. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

TriCoastal Horizons OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettvõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	518	518
Muud nõuded	462 130	462 130
Laenunõuded	462 130	462 130
Ettemaksed	64	64
Tulevaste perioodide kulud	64	64
Kokku nõuded ja ettemaksed	462 712	462 712
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22
Muud nõuded	91 950	91 950
Laenunõuded	91 950	91 950
Ettemaksed	174	174
Tulevaste perioodide kulud	174	174
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 146	92 146

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
D.Timokhin	5 000	5 000		
V.Opryshko	21 500	21 500		
A.A.Raihshtein	3 266	3 266		
Foston International Limited	136 180	136 180		
FortAero Asia Ltd	71 275	71 275		
Bluebird Capital OÜ	240 000	240 000		
Baygulf LTD	45 392	45 392		
Lühiajalised laenud kokku	522 613	522 613		
Laenukohustised kokku	522 613	522 613		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Main Passenger Club OÜ	5 000	5 000		
D.Timokhin	19 500	19 500		
V.Opryshko	8 000	8 000		
Baygulf Ltd	94 530	94 530		
A.A.Raihshtein	25 516	25 516		
Lühiajalised laenud kokku	152 546	152 546		
Laenukohustised kokku	152 546	152 546		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 669	3 669
Kokku võlad ja ettemaksed	3 669	3 669

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 129	1 129
Muud võlad	1 454	1 454
Kokku võlad ja ettemaksed	2 583	2 583

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kahjum seisuga 31.12.2016 on 111 554 eurot. Tulenevalt kahjumist ei ole ettevõttel võimalik dividende välja maksta.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 000	5 000
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Töötasud välismaal	10 785	0
Kokku tööjõukulud	10 785	0

Aruandeperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud ja tööjõukulud puudusid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõtjad	462 130		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		462 712	59 470

Ostud ja müügid

	2016	2015	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 979	11 987	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2017

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Management board member	11.05.2017

Proposal for covering loss

(In Euros)

	31.12.2016
Retained earnings (loss)	-64 489
Annual period profit (loss)	-3 340
Total	-67 829
Covering	
Retained earnings after distribution (covering)	-67 829
Total	-67 829

the losses would be covered in the future periods

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	16214	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
MAXIM SCARBERRY	37606010126	Estonia	2000 EUR (Lihtomand)
Aaron Arkady Raihshtein	38105210077	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Estonia	4000 EUR (Lihtomand)
Dmitry Timokhin	37703290084	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Estonia	3000 EUR (Lihtomand)
Andrei Babakov	11.04.1976	Russian Federation	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 6300077
E-mail address	info@tricoastalhorizons.com
Website address	www.tricoastalhorizons.com