

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.06.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänava/talu nimi, Viru väljak 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 58855444

e-posti aadress: david@yanovsky.me

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 Laenukohustused	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal ettevõttel töötajaid ei olnud. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei makstud.

Arengusuunad järgnevals majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	16.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 263	2 500	
Kokku käibevara	17 263	2 500	
Kokku varad	17 263	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 500	0	2
Võlad ja ettemaksed	5 134	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	42 634	0	
Kokku kohustused	42 634	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 871	0	
Kokku omakapital	-25 371	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	17 263	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.06.2014 - 31.12.2014	16.06.2014 - 16.06.2014	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 647	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 095	0	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-27 742	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-129	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 871	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 871	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.06.2014 - 31.12.2014	16.06.2014 - 16.06.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-27 742	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 134	0
Kokku rahavood äritegevusest	-22 608	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	37 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 500	0
Kokku rahavood	14 892	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 892	0
Valuutakursside muutuste mõju	-129	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 263	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.06.2014	2 500	0	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			0	0
16.06.2014	2 500	0	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 871	-27 871
31.12.2014	2 500	0	-27 871	-25 371

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 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, 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 tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Main Passenger Club OÜ	18 750	18 750		
D.Timokhin	18 750	18 750		
Lühiajalised laenud kokku	37 500	37 500		
Laenukohustused kokku	37 500	37 500		

	16.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Main Passenger Club OÜ	0	0		
D.Timokhin	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	484	484	
Muud võlad	4 650	4 650	8
Kokku võlad ja ettemaksed	5 134	5 134	

	16.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Muud võlad	0	0	8

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kahjum seisuga 31.12.2014 on 27 871 eurot. Tulenevalt kahjumist ei ole ettevõttel võimalik dividende välja maksta.

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	16.06.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	16.06.2014 - 31.12.2014	16.06.2014 - 16.06.2014
Üür ja rent	-400	0
Lähetuskulud	-20 630	0
Muud	-65	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 095	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud ja tööjõukulud puudusid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	16.06.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 650	0

16.06.2014 - 31.12.2014	Ostud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400	18 750

16.06.2014 - 16.06.2014	Ostud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2015

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 16.06.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Management board member	12.05.2015

Proposal for covering loss

(In Euros)

	31.12.2014
Annual period profit (loss)	-27 871
Total	-27 871
Covering	
Retained earnings after distribution (covering)	-27 871
Total	-27 871

The loss for 2014 should be covered from the profit coming out of the future commercial activities

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aaron Arkady Raihshtein	38105210077	Estonia	1250 EUR
David Yanovsky	37103020114	Estonia	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 58855444
E-mail address	david@yanovsky.me