

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänavanimi: Viru väljak 2

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 53335111

e-posti aadress: raihshtein@me.com

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 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

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.

Arengusuunad järgnevals majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	869	17 263	
Nõuded ja ettemaksed	92 146	0	2
Kokku käibevara	93 015	17 263	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 625	0	
Kokku põhivara	2 625	0	
Kokku varad	95 640	17 263	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	152 546	37 500	3
Võlad ja ettemaksed	2 583	5 134	4
Kokku lühiajalised kohustused	155 129	42 634	
Kokku kohustused	155 129	42 634	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 871	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 618	-27 871	
Kokku omakapital	-59 489	-25 371	
Kokku kohustused ja omakapital	95 640	17 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	16.06.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	21 028	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 265	-6 647	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 871	-21 095	7
Muud ärikulud	-110	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-34 218	-27 742	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 400	-129	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 618	-27 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 618	-27 871	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	16.06.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-34 218	-27 742
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-196	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 965	5 134
Kokku rahavood äritegevusest	-11 449	-22 608
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 625	0
Antud laenud	-91 950	0
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-94 574	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	104 530	37 500
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	92 030	37 500
Kokku rahavood	-13 993	14 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 263	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 993	14 892
Valuutakursside muutuste mõju	-2 401	-129
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	869	17 263

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	-27 871	-27 871
Emiteeritud osakapital	0	0	0	0
31.12.2014	2 500	0	-27 871	-25 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-36 618	-36 618
Emiteeritud osakapital	2 500	0	0	2 500
31.12.2015	5 000	0	-64 489	-59 489

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22	
Muud nõuded	91 950	91 950	9
Laenunõuded	91 950	91 950	
Ettemaksed	174	174	
Tulevaste perioodide kulud	174	174	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 146	92 146	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	0	0	9
Laenunõuded	0	0	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
Laenukohustused kokku	152 546	152 546		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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		
V.Opryshko	0	0		
Baygulf Ltd	0	0		
A.A.Raihshtein	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	37 500	37 500		
Laenukohustused kokku	37 500	37 500		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 129	1 129	
Muud võlad	1 454	1 454	9
Kokku võlad ja ettemaksed	2 583	2 583	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	484	484	
Muud võlad	4 650	4 650	9
Kokku võlad ja ettemaksed	5 134	5 134	

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kahjum seisuga 31.12.2015 on 64 489 eurot. Tulenevalt kahjumist ei ole ettevõttel võimalik dividende välja maksta.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 000	2 500
Osade arv (tk)	4	2

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	16.06.2014 - 31.12.2014
Üür ja rent	-910	-400
Lähetuskulud	-16 920	-20 630
Riiklikud ja kohalikud maksud	-285	0
Muud	-4 756	-65
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 871	-21 095

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud ja tööjõukulud puudusid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 470	42 150

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad			91 950	0		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 987	0			10 000	15 000
16.06.2014 - 31.12.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad			0	0		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	400	0			37 500	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2016

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Management board member	28.07.2016

Proposal for covering loss

(In Euros)

	31.12.2015
Retained earnings (loss)	-27 871
Annual period profit (loss)	-36 618
Total	-64 489
Covering	
Retained earnings after distribution (covering)	-64 489
Total	-64 489

The loss would be covered from the future earnings

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	21028	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maxim Scarberry	01.06.1976	United States of America	1001 EUR
Vadim Opryshko	37702090067	Estonia	1333 EUR
Aaron Arkady Raihshtein	38105210077	Estonia	1333 EUR
Dmitry Timokhin	37703290084	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Estonia	1333 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 53335111
E-mail address	raihshstein@me.com