

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänavatalu nimi, Viru väljak 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Osakapital	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 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 2 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei makstud.

Seisuga 31. detsember 2017. 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 2018. 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	892	3 116
Nõuded ja ettemaksed	503 066	462 712
Kokku käibevarad	503 958	465 828
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 625	2 625
Kokku põhivarad	2 625	2 625
Kokku varad	506 583	468 453
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	502 190	522 613
Võlad ja ettemaksed	14 808	3 669
Kokku lühiajalised kohustised	516 998	526 282
Kokku kohustised	516 998	526 282
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 829	-64 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 414	-3 340
Kokku omakapital	-10 415	-57 829
Kokku kohustised ja omakapital	506 583	468 453

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	63 675	16 214
Muud äritulud	2 903	43 725
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 100
Mitmesugused tegevuskulud	-8 793	-39 417
Tööjõukulud	-9 749	-10 785
Muud ärikulud	-9	0
Ärikasum (kahjum)	48 027	5 637
Intressikulud	-13 800	-8 657
Muud finantstulud ja -kulud	13 187	-320
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 414	-3 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 414	-3 340

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	197	197
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	406	406
Muud nõuded	502 463	502 463
Laenunõuded	502 463	502 463
Kokku nõuded ja ettemaksed	503 066	503 066
	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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
D.Timokhin	25 280	25 280			0%	EUR
Foston International Limited	134 180	134 180				EUR
Bluebird Capital OÜ	240 000	240 000			3.25%	EUR
Baygulf LTD	40 193	40 193			2.5%	USD
FortAero Asia LTD	62 537	62 537			5%	USD
Lühiajalised laenud kokku	502 190	502 190				
Laenukohustised kokku	502 190	502 190				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
D.Timokhin	5 000	5 000			0%	EUR
V.Opryshko	21 500	21 500				EUR
A.A.Raihshtein	3 266	3 266				EUR
Foston International Limited	136 180	136 180				EUR
FortAero Asia Ltd	71 275	71 275			5%	USD
Bluebird Capital OÜ	240 000	240 000			3.25%	EUR
Baygulf LTD	45 392	45 392			2.5%	USD
Lühiajalised laenud kokku	522 613	522 613				
Laenukohustised kokku	522 613	522 613				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 008	1 008
Muud võlad	13 800	13 800
Intressivõlad	13 800	13 800
Kokku võlad ja ettemaksed	14 808	14 808

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

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Töötasud välismaal	0	10 785
Kokku tööjõukulud	0	10 785

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõttjad	502 463		462 130	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	197	516 998		462 712

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
	25 280		0%	EUR
	53 834	53 150	0%	EUR

Ostud ja müügid

	2017		2016
	Ostud	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 537	16 850	1 979

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2018

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Juhatuse liige	16.04.2018
Resolutsioon:	KINNITAN	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 414
Kokku	-20 415
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-20 415
Kokku	-20 415

Ettevõtte teenus 2017.a müügitulu 47 tuh.eur
Kahjum katakse jagmiste perioodite tuludest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	63675	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
MAXIM SCARBERRY	37606010126	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
Aaron Arkady Raihshtein	38105210077	Eesti	4000 EUR (Lihtomand)
Dmitry Timokhin	37703290084	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)
Andrei Babakov	11.04.1976	Venemaa	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 6300077
E-posti aadress	info@tricoastalhorizons.com
Veebilehe aadress	www.tricoastalhorizons.com