

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänavatänu nimi, Viru väljak 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Immateriaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
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 ettevõtte töötajaid ei olnud. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei makstud.

2018. aastal oli ettevõtte müügitulu 142 tuhat eurot ning puhaskasum 117 tuhat eurot.

Arengusuunad järgnevals majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22	892	
Nõuded ja ettemaksed	487 540	503 066	2
Kokku käibevarad	487 562	503 958	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 592	2 625	
Immateriaalsed põhivarad	398 786	0	3
Kokku põhivarad	402 378	2 625	
Kokku varad	889 940	506 583	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	384 464	502 190	4
Võlad ja ettemaksed	398 488	14 808	5
Kokku lühiajalised kohustised	782 952	516 998	
Kokku kohustised	782 952	516 998	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 415	-67 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 403	47 414	
Kokku omakapital	106 988	-10 415	
Kokku kohustised ja omakapital	889 940	506 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	141 895	63 675	
Muud äritulud	0	2 903	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 901	-8 793	
Tööjõukulud	0	-9 749	6
Muud ärikulud	0	-9	
Ärikasum (kahjum)	134 994	48 027	
Intressitulud	2 364	0	
Intressikulud	-18 945	-13 800	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 010	13 187	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 403	47 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 403	47 414	

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.

Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2018 ja lõppes 31. detsembril 2018.

Ettevõtte arvestus- ja aruandlusvaluuta on euro.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (EUR).

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab valitsevat mõju. Valitsev mõju tähendab kontserni võimet määrata tütarettevõtte finants- ja tegevuspõhimõtteid, et saada selle tegevusest kasu.

Soetamise kuupäevaks loetakse kuupäeva, mil Kontsern omandab tütarettevõtte üle kontrolli.

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad näidatakse pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

TriCoastal Horizons OÜ koos tütardega moodustab väikese konsolideerimisgrupi ning ei koosta konsolideeritud aastaaruannet.

Nõuded ja ettemaksud

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 vähenemisenä.

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 kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

TriCoastal Horizons OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;

- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emasettevõtte teised tütaretevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	487 460	487 460
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	80	80
Kokku nõuded ja ettemaksed	487 540	487 540
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	197	197
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	406	406
Muud nõuded	502 463	502 463
Laenuõuded	502 463	502 463
Kokku nõuded ja ettemaksed	503 066	503 066

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	398 786	398 786
31.12.2018		
Soetusmaksumus	398 786	398 786
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	398 786	398 786

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Andrii Bernatskyi	177	177			0%	EUR	
A.Raihshtein	46 100	46 100			0%	EUR	
Bluebird Capital OÜ	223 150	223 150			3.25%	EUR	
FortAero Asia LTD	62 537	62 537			5%	USD	
Baygulf LTD	52 500	52 500			2.5%	EUR	09.11.2028
Lühiajalised laenud kokku	384 464	384 464					
Laenukohustised kokku	384 464	384 464					

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad omanikule	398 488	398 488
Kokku võlad ja ettemaksed	398 488	398 488

	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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	9 749
Kokku tööjõukulud	0	9 749

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	487 453	0	502 463	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7	161 314	197	516 998

Laenud

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
D.Timokhin	1 200	26 480	0%	EUR
A.Raihshtein	261 300	215 200	0%	EUR
Baygulf LTD	227 500	175 000	2,5%	EUR

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 ettevõtjad				
D.Timokhin	25 280		0%	EUR
A.Raihshtein	53 834	53 150	0%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2018		2017	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 226	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2020

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Juhatuse liige	02.04.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 403
Kokku	96 988
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 988
Kokku	96 988

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	141895	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Complex Consult OÜ	14044389	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)
Aaron Arkady Raihshtein	38105210077	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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