

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänava/talu 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 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

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.

TriCoastal Horizons OÜ on tegutsev ettevõtte, kuid ei ole saadud müügitu.

Arengusuunad järgnevas majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	232	22
Nõuded ja ettemaksed	487 533	487 540
Kokku käibevarad	487 765	487 562
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 592	3 592
Immateriaalsed põhivarad	519 325	398 786
Kokku põhivarad	522 917	402 378
Kokku varad	1 010 682	889 940
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	222 171	384 464
Võlad ja ettemaksed	695 274	398 488
Kokku lühiajalised kohustised	917 445	782 952
Kokku kohustised	917 445	782 952
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 988	-20 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 751	117 403
Kokku omakapital	93 237	106 988
Kokku kohustised ja omakapital	1 010 682	889 940

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	0	141 895
Mitmesugused tegevuskulud	-4 278	-6 901
Ärikasum (kahjum)	-4 278	134 994
Intressitulud	0	2 364
Intressikulud	-9 473	-18 945
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 010
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 751	117 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 751	117 403

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 2019 ja lõppes 31. detsembril 2019.

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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	487 453	487 453
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	80	80
Kokku nõuded ja ettemaksed	487 533	487 533
	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

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	120 539	120 539
31.12.2019		
Soetusmaksumus	519 325	519 325
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	519 325	519 325

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud 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	2 244	2 244			0%	EUR	
Bluebird Capital OÜ	188 250	188 250			3.25%	EUR	31.12.2021
Free NRG OÜ	31 500	31 500			6%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	222 171	222 171					
Laenukohustised kokku	222 171	222 171					

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud 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	31.12.2021
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					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad omanikule	176 488	176 488
Andrii Bernatskyi	518 786	518 786
Kokku võlad ja ettemaksed	695 274	695 274

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

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	487 453	0	487 453	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 243	7	161 314

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
A.Raihshtein	225 100	268 957	0	0%	EUR
Free NRG OÜ	32 000	500	1 898	6%	EUR

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	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	0%	EUR
A.Raihshtein	261 300	215 200	0	0%	EUR
Baygulf LTD	227 500	175 000	430	2,5%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	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	3 600	0	5 226	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2020

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Management board member	06.04.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 751
Kokku	83 237
Katmine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 237
Kokku	83 237

Osanikud

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

Sidevahendid

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