

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänavatänu nimi, Rotermanni tn 6
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 Varud	7
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	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 järgnevals majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7	104	
Nõuded ja ettemaksed	120	487 013	2
Varud	382 713	0	3
Kokku käibevarad	382 840	487 117	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	967	3 592	
Immateriaalsed põhivarad	519 475	519 475	4
Kokku põhivarad	520 442	523 067	
Kokku varad	903 282	1 010 184	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	252 750	240 500	5
Võlad ja ettemaksed	563 812	563 600	
Kokku lühiajalised kohustised	816 562	804 100	
Kokku kohustised	816 562	804 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	196 084	83 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-119 364	112 847	
Kokku omakapital	86 720	206 084	
Kokku kohustised ja omakapital	903 282	1 010 184	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-6 681	-25 662
Muud ärikulud	-106 886	152 096
Ärikasum (kahjum)	-113 567	126 434
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-5 818	-9 235
Muud finantstulud ja -kulud	21	-4 353
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-119 364	112 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-119 364	112 847

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 2021 ja lõppes 31. detsembril 2021. Ettevõtte arvestus- ja aruandlusvaluuta on euro. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (EUR)

Raha

Raha ekvivalentina 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 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 õiglasel väärtusel. 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 tulumaksuhustuse 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	120	120	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	486 953	486 953	6
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60	60	
Kokku nõuded ja ettemaksed	487 013	487 013	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Biocool OÜ likvideerimisel üle antud seadmed	382 713	0
Kokku varud	382 713	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	519 475	519 475
31.12.2020		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	519 475	519 475
31.12.2021		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	519 475	519 475

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Bluebird Capital OÜ	123 250	123 250			3.25%	EUR	31.12.2021
Aaron Arkady Raihshtein	129 500	129 500			0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	252 750	252 750					
Laenukohustised kokku	252 750	252 750					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Bluebird Capital OÜ	172 500	172 500			3.25%	EUR	31.12.2021
Aaron Arkady Raihshtein	68 000	68 000			0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	240 500	240 500					
Laenukohustised kokku	240 500	240 500					

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	0	486 953	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	486 953	2
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	129 500	68 000	5
Kokku laenukohustised	129 500	68 000	5
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	563 628	563 628	5
Kokku võlad ja ettemaksed	563 628	563 628	5

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Lisa nr
Tütarettevõtjad	487 453	0	0	486 953	
Kokku laenukohustised	487 453	0	0	486 953	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Lisa nr
Tütaretevõtjad	486 953	486 953	0	
Kokku laenukohustised	486 953	486 953	0	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.12.2022

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Juhatuse liige	07.12.2022
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	196 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-119 364
Kokku	76 720
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	79 720
Kokku	79 720

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrii Bernatskyi	38207280160	Ukraina	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