

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänavatänu nimi, Rotermanni tn 6
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 ettevõttel 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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	104	232	
Nõuded ja ettemaksed	487 013	487 533	2
Kokku käibevarad	487 117	487 765	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 592	3 592	
Immateriaalsed põhivarad	519 475	519 325	3
Kokku põhivarad	523 067	522 917	
Kokku varad	1 010 184	1 010 682	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	240 500	222 171	4
Võlad ja ettemaksed	563 600	695 274	5
Kokku lühiajalised kohustised	804 100	917 445	
Kokku kohustised	804 100	917 445	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 237	96 988	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 847	-13 751	
Kokku omakapital	206 084	93 237	
Kokku kohustised ja omakapital	1 010 184	1 010 682	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-25 662	-4 278	
Muud ärikulud	152 096	0	
Ärikasum (kahjum)	126 434	-4 278	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-9 235	-9 473	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 353	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	112 847	-13 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 847	-13 751	

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 2020 ja lõppes 31. detsembril 2020.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	487 453	487 453	6
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	80	80	
Kokku nõuded ja ettemaksed	487 533	487 533	

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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	0
Jääkmaksumus	519 325	519 325
Ostud ja parendused	150	150
31.12.2020		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	519 475	519 475

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
A.Raihshtein	68 000	68 000			0%	EUR	
Bluebird Capital OÜ	172 500	172 500			3.25%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	240 500	240 500					
Laenukohustised kokku	240 500	240 500					

	31.12.2019	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	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					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	-27	-27	
Intressivõlad	-27	-27	
Aaron Arkady Raihshtein	44 841	44 841	6
Andrii Bernatskyi	518 786	518 786	6
Kokku võlad ja ettemaksed	563 600	563 600	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Aaron Arkady Raihshtein	176 488	176 488	6
Andrii Bernatskyi	518 786	518 786	6
Kokku võlad ja ettemaksed	695 274	695 274	

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	486 953	487 453	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	486 953	487 453	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 000	2 243	5
Kokku laenukohustised	68 000	2 243	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	563 628	695 274	5
Kokku võlad ja ettemaksed	563 628	695 274	

ANTUD LAENUD	31.12.2018	Antud laenud	31.12.2019	Lisa nr
Tütarettevõtjad	487 453	0	487 453	
Kokku antud laenud	487 453	0	487 453	

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Lisa nr
Tütarettevõtjad	487 453	500	486 953	2
Kokku antud laenud	487 453	500	486 953	2

LAENUKOHUSTISED	31.12.2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2019	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	223 150	0	34 900	188 250	
Kokku laenukohustised	223 150	0	34 900	188 250	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	188 250	0	15 750	17 500	
Kokku laenukohustised	188 250	0	15 750	17 500	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.12.2022

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2020 - 31.12.2020 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)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 847
Kokku	196 084
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	196 084
Kokku	196 084

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