

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TriCoastal Horizons OÜ asutati 2014. aasta juunikuus.

TriCoastal Horizons OÜ on Eesti ettevõtte, mis tegutseb rohelise, alternatiiv- ja taastuenergia ning infrastruktuuri projektijuhtimise valdkonnas. Peamine eesmärk on bioenergia ja rohetehnoloogia juurutamine lihtsate ja ligipääsetavate lahendustega. TriCoastal Horizons OÜ asutamise eesmärgiks oli investeerimine alternatiivenergia projekti.

Aruandeaastal ettevõttel töötajaid ei olnud. Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei makstud.

Aruandeaastal moodustas ettevõtte müügitulu 538 tuhat eurot, puhas kasum 62 tuhat eurot.

Arengusuunad järgnevals majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	780	7	
Nõuded ja ettemaksed	443 077	120	2
Varud	0	382 713	3
Kokku käibevarad	443 857	382 840	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	967	967	
Immateriaalsed põhivarad	519 475	519 475	4
Kokku põhivarad	520 442	520 442	
Kokku varad	964 299	903 282	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	90 000	252 750	5
Võlad ja ettemaksed	601 226	563 812	
Kokku lühiajalised kohustised	691 226	816 562	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	124 000	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	124 000	0	
Kokku kohustised	815 226	816 562	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 720	196 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 353	-119 364	
Kokku omakapital	149 073	86 720	
Kokku kohustised ja omakapital	964 299	903 282	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	537 866	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-459 127	0
Mitmesugused tegevuskulud	-12 410	-6 681
Muud ärikulud	0	-106 886
Ärikasum (kahjum)	66 329	-113 567
Intressikulud	-3 976	-5 818
Muud finantstulud ja -kulud	0	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 353	-119 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 353	-119 364

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 2022 ja lõppes 31. detsembril 2022. 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 kaasna 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	442 188	442 188
Ostjatelt laekumata arved	442 188	442 188
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	889	889
Kokku nõuded ja ettemaksed	443 077	443 077
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	120	120
Kokku nõuded ja ettemaksed	120	120

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Biocool OÜ likvideerimisel üle antud seadmed	0	382 713
Kokku varud	0	382 713

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
31.12.2022		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	519 475	519 475

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Aaron Arkady Raihshtein	90 000	90 000			0%	EUR	nõudmisel	8
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000						
Pikaajalised laenud								
Baygulf Ltd	124 000			124 000	2.5%	EUR	28.01.2032	8
Pikaajalised laenud kokku	124 000			124 000				
Laenukohustised kokku	214 000	90 000		124 000				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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	8
Aaron Arkady Raihshtein	129 500	129 500			0%	EUR	nõudmisel	8
Lühiajalised laenud kokku	252 750	252 750						
Laenukohustised kokku	252 750	252 750						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	78 739	78 739	
Võlad seotud osapooltele	519 841	519 841	7
Muud võlad	2 646	2 646	
Intressivõlad	2 646	2 646	7
Kokku võlad ja ettemaksed	601 226	601 226	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad seotud osapooltele	563 628	563 628	7
Muud võlad	184	184	
Intressivõlad	184	184	7
Kokku võlad ja ettemaksed	563 812	563 812	7

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 000	129 500	5
Kokku laenukohustised	90 000	129 500	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	522 487	563 628	6
Kokku võlad ja ettemaksed	522 487	563 628	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 000	0	5
Kokku laenukohustised	124 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240 500	61 500	49 250	252 750	5
Kokku laenukohustised	240 500	61 500	49 250	252 750	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	252 750	183 000	221 750	214 000	2 461	5
Kokku laenukohustised	252 750	183 000	221 750	214 000	2 461	

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 160	3 600
Kokku ostetud	4 160	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2023

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Management board member	30.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 353
Kokku	139 073
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 073
Kokku	139 073

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	382713	71.15%	Yes
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	155153	28.85%	No

Osanikud

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