

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TriCoastal Horizons OÜ

registrikood: 12675683

tänava/talu 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	10
Lisa 6 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 651 tuhat eurot, puhas kasum 191 tuhat eurot.

Arengusuunad järgnevas majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	411 968	780	
Nõuded ja ettemaksed	139 372	443 077	2
Kokku käibevarad	551 340	443 857	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	967	967	
Immateriaalsed põhivarad	259 737	519 475	3
Kokku põhivarad	260 704	520 442	
Kokku varad	812 044	964 299	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	90 000	4
Võlad ja ettemaksed	438 082	601 226	5
Kokku lühiajalised kohustised	448 082	691 226	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	124 000	124 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	124 000	124 000	
Kokku kohustised	572 082	815 226	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 073	76 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190 889	62 353	
Kokku omakapital	239 962	149 073	
Kokku kohustised ja omakapital	812 044	964 299	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	651 294	537 866
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-160 000	-459 127
Mitmesugused tegevuskulud	-19 609	-12 410
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-259 738	0
Muud ärikulud	-1 238	0
Ärikasum (kahjum)	210 709	66 329
Intressitulud	780	0
Intressikulud	-3 100	-3 976
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	208 389	62 353
Tulumaks	-17 500	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190 889	62 353

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 2023 ja lõppes 31. detsembril 2023. 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 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 tulumaksukohustuse 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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	138 905	138 905
Ostjatelt laekumata arved	138 905	138 905
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	467	467
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 372	139 372
	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

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	519 475	519 475
31.12.2022		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	519 475	519 475
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-259 738	-259 738
31.12.2023		
Soetusmaksumus	519 475	519 475
Akumuleeritud kulum	-259 738	-259 738
Jääkmaksumus	259 737	259 737

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Aaron Arkady Raihshtein	10 000	10 000				EUR	nõudmisel	7
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000						
Pikaajalised laenud								
Baygulf Ltd	124 000			124 000		EUR	28.01.2032	7
Pikaajalised laenud kokku	124 000			124 000				7
Laenukohustised kokku	134 000	10 000		124 000				
	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	7
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000						7
Pikaajalised laenud								
Baygulf Ltd	124 000			124 000	2.5%	EUR	28.01.2032	7
Pikaajalised laenud kokku	124 000			124 000				7
Laenukohustised kokku	214 000	90 000		124 000				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	300	300	
Võlad seotud osapooltele	400 000	400 000	7
Maksuvõlad	2 036	2 036	
Muud võlad	35 746	35 746	
Intressivõlad	5 746	5 746	7
Dividendivõlad	30 000	30 000	7
Kokku võlad ja ettemaksed	438 082	438 082	

	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	

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	90 000	4
Kokku laenukohustised	10 000	90 000	4
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	435 746	522 487	5
Kokku võlad ja ettemaksed	435 746	522 487	5

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 000	124 000	4
Kokku laenukohustised	124 000	124 000	4

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	214 000	0	0	214 000	3 100	4
Kokku antud laenud	214 000	0	0	214 000	3 100	4

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	4
Kokku laenukohustised	252 750	183 000	221 750	214 000	2 461	4

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 800	4 160
Kokku ostetud	3 800	4 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.02.2024

TriCoastal Horizons OÜ (registrikood: 12675683) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARON ARKADY RAIHSHEIN	Management board member	02.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190 889
Kokku	229 962
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	179 962
Kokku	229 962

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	651294	100.00%	Yes

Sidevahendid

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