

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2016

aruandeaasta lõpp: 31.03.2017

ärinimi: Osaühing Trillian Infosüsteemid

registrikood: 10629934

tänavatalu nimi, Õpetaja 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 5113593

e-posti aadress: Ullar.Kask@yahoo.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Trillian Infosüsteemid OÜ tegevusalaks on arvutialased teenused: IT arendus, IT tugiteenus, juhtimisalane nõustamine.

Tegevus toimus 100% Eesti Vabariigis.

Juhatuse koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 01.04.2016-31.03.2017.a. majandusaastal maksti juhatuse liikme tasu

27 945 eurot koos sotsiaalmaksuga.

Põhikohaga töötajaid aruande perioodil ei olnud.

Järgnevate aastate põhitegevus jääb samaks ning muid olulisi muudatusi pole ette näha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 911	11 772	
Nõuded ja ettemaksed	15 139	5 425	2
Kokku käibevarad	22 050	17 197	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	3 150	3 150	4
Materiaalsed põhivarad	3 567	7 335	5
Kokku põhivarad	6 717	10 485	
Kokku varad	28 767	27 682	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 617	4 335	6
Kokku lühiajalised kohustised	6 617	4 335	
Kokku kohustised	6 617	4 335	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 791	6 213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 197	14 578	
Kokku omakapital	22 150	23 347	
Kokku kohustised ja omakapital	28 767	27 682	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Müügitulu	59 500	74 500
Muud äritulud	4 212	2 985
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 464	-5 866
Mitmesugused tegevuskulud	-7 239	-23 893
Tööjõukulud	-31 156	-29 480
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 768	-3 441
Muud ärikulud	-3	0
Ärikasum (kahjum)	-918	14 805
Muud finantstulud ja -kulud	-279	-227
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 197	14 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 197	14 578

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trillian Infosüsteemid OÜ 01.04.2016-31.03.2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Trillian Infosüsteemid OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Vigade korrigeerimine

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja fondiosakutesse, kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja fondiosakuid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadelt. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid. Kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekud, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Piiratud kasutusega materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt

Arvutustehnikat amortiseeritakse 20%-40% aastas, muu inventar 10%-40%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kasutusrent ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad

rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsioon tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte kohta koostatakse eraldi lisa, milles avalikustatakse informatsioon tehingute kohta.

Osaühingul Trillian Infosüsteemid on seotud osapoolteks:

juhatuse liikmega seotud ettevõtte

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000
Ostjatelt laekumata arved	6 000	6 000
Muud nõuded	9 013	9 013
Laenunõuded	9 013	9 013
Ettemaksed	126	126
Tulevaste perioodide kulud	126	126
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 139	15 139
	31.03.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 400	5 400
Ostjatelt laekumata arved	5 400	5 400
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Ettemaksed	8	8
Muud makstud ettemaksed	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 425	5 425

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	796		860
Üksikisiku tulumaks	330		323
Sotsiaalmaks	622		609
Kohustuslik kogumispension	57		43
Töötuskindlustusmaksed			29
Ettemaksukonto jääk		17	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 805	17	1 864

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.03.2015	3 150	3 150
31.03.2016	3 150	3 150
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.03.2016	3 150	3 150
31.03.2017	3 150	3 150

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.03.2015					
Soetusmaksumus	5 872	22 660	28 532	8 192	36 724
Akumuleeritud kulum	-5 872	-22 660	-28 532	-1 766	-30 298
Jääkmaksumus	0	0	0	6 426	6 426
Ostud ja parendused				4 350	4 350
Amortisatsioonikulu				-3 441	-3 441
31.03.2016					
Soetusmaksumus	5 872	22 660	28 532	12 542	41 074
Akumuleeritud kulum	-5 872	-22 660	-28 532	-5 207	-33 739
Jääkmaksumus	0	0	0	7 335	7 335
Amortisatsioonikulu				-3 768	-3 768
31.03.2017					
Soetusmaksumus	5 872	22 660	28 532	12 542	41 074
Akumuleeritud kulum	-5 872	-22 660	-28 532	-8 975	-37 507
Jääkmaksumus	0	0	0	3 567	3 567

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 304	2 304
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500
Maksuvõlad	1 805	1 805
Muud võlad	1 008	1 008
Muud viitvõlad	1 008	1 008
Kokku võlad ja ettemaksed	6 617	6 617
	31.03.2016	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	1 459	1 459
Maksuvõlad	1 864	1 864
Muud võlad	1 012	1 012
Muud viitvõlad	1 012	1 012
Kokku võlad ja ettemaksed	4 335	4 335

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Palgakulu	23 411	22 078
Sotsiaalmaksud	7 745	7 402
Kokku tööjõukulud	31 156	29 480
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Arvestatud tasu	21 011	7 679

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2017

Osaühing Trillian Infosüsteemid (registrikood: 10629934) 01.04.2016 - 31.03.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR KASK	Juhatuse liige	21.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 197
Kokku	19 594

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	59500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anna Aret	46412222715	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	255 EUR (Lihtomand)
Jüri Örd	36806140266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	765 EUR (Lihtomand)
Üllar Kask	36806040314	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1530 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113593
E-posti aadress	Ullar.Kask@yahoo.com