

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING TRIALTRA

registrikood: 11089575

tänava/talu nimi, Kangelaste 27-88

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 20607

telefon: +372 3548902, +372 5107347

e-posti aadress: trialtravd@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Tulumaks	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

31.12.2016.a. lõppenud majandusaasta jooksul tegeles OÜ TRIALTRA teenuste osutamisega, mis

olid seotud Eestis asuva kinnivara haldamise ning teenindamisega.

Alates 2013.a jaanuarist ei tegele OÜ Trialtra kaupade hulgimüügiga.

OÜ Trialtra teenuste müügi käive 2016 aastal moodustas 95905.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 041	2 606	2
Nõuded ja ettemaksed	35	4 001	3
Kokku käibevarad	8 076	6 607	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	320 518	320 518	5
Materiaalsed põhivarad	1 320	2 054	6
Kokku põhivarad	321 838	322 572	
Kokku varad	329 914	329 179	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	42 816	55 307	7
Kokku lühiajalised kohustised	42 816	55 307	
Kokku kohustised	42 816	55 307	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 066	231 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 220	39 994	
Kokku omakapital	287 098	273 872	
Kokku kohustised ja omakapital	329 914	329 179	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	95 905	95 868	10
Muud äritulud	0	30	
Mitmesugused tegevuskulud	-872	-9 925	11
Tööjõukulud	-31 074	-31 194	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-733	-1 031	
Muud ärikulud	-8	-4	
Ärikasum (kahjum)	63 218	53 744	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 218	53 744	
Tulumaks	-9 998	-13 750	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 220	39 994	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	63 218	53 744
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	733	1 031
Kokku korrigeerimised	733	1 031
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 966	-3 003
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-607	87
Makstud ettevõtte tulumaks	-12 375	-10 100
Kokku rahavood äritegevusest	54 935	41 759
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 693
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 693
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-49 500	-40 400
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 500	-40 400
Kokku rahavood	5 435	-334
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 606	2 940
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 435	-334
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 041	2 606

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	286 066	288 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 994	39 994
Väljakuulutatud dividendid			-55 000	-55 000
31.12.2015	2 556	256	271 060	273 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)			53 220	53 220
Väljakuulutatud dividendid			-39 994	-39 994
31.12.2016	2 556	256	284 286	287 098

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu TRIALTRA 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena (muude tegevuskulude seas).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maa ei amortiseeru.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

Kuludesse kantud väheväärtuliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised 3-5%

Muu põhivara 15-33%

Maa ei amortiseeru.

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühivõlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Trialtra aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	28	97
Arvelduskontod	8 013	2 509
Kokku raha	8 041	2 606

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35	35
Kokku nõuded ja ettemaksed	35	35
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 000	4 000
Ostjatelt laekumata arved	4 000	4 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 001	4 001

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		500		2 750
Käibemaks		1 605		1 598
Üksikisiku tulumaks		314		324
Sotsiaalmaks		655		644
Kohustuslik kogumispension		8		8
Töötuskindlustusmaksed		18		18
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		7 575		9 951
Ettemaksukonto jääk	35		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	10 675	1	15 293

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	320 518	320 518
Jääkmaksumus	320 518	320 518
31.12.2015		
Soetusmaksumus	320 518	320 518
Jääkmaksumus	320 518	320 518
31.12.2016		
Soetusmaksumus	320 518	320 518
Jääkmaksumus	320 518	320 518

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 563	2 865	4 428	4 428
Akumuleeritud kulum	-1 315	-1 721	-3 036	-3 036
Jääkmaksumus	248	1 144	1 392	1 392
Ostud ja parendused	1 693		1 693	1 693
Amortisatsioonikulu	-315	-716	-1 031	-1 031
31.12.2015				
Soetusmaksumus	3 256	2 865	6 121	6 121
Akumuleeritud kulum	-1 630	-2 437	-4 067	-4 067
Jääkmaksumus	1 626	428	2 054	2 054
Amortisatsioonikulu	-432	-302	-734	-734
31.12.2016				
Soetusmaksumus	3 256	2 865	6 121	6 121
Akumuleeritud kulum	-2 062	-2 739	-4 801	-4 801
Jääkmaksumus	1 194	126	1 320	1 320

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	1 841	1 841
Maksuvõlad	10 675	10 675
Muud võlad	30 300	30 300
Dividendivõlad	30 300	30 300
Kokku võlad ja ettemaksed	42 816	42 816
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	208	208
Maksuvõlad	15 293	15 293
Muud võlad	39 806	39 806
Dividendivõlad	39 806	39 806
Kokku võlad ja ettemaksed	55 307	55 307

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	227 428	216 848
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	56 857	54 212
Kokku tingimuslikud kohustised	284 285	271 060

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	0	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 905	95 868
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 905	95 868
Kokku müügitulu	95 905	95 868
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonehalduse abitegevused EMTAK 81101	95 905	95 868
Kokku müügitulu	95 905	95 868

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	74	68
Riiklikud ja kohalikud maksud	367	367
Ostetud teenused	431	2 612
Materjalid	0	6 878
Kokku mitmesugused tegevuskulud	872	9 925

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	23 168	23 400
Sotsiaalmaksud	7 812	7 722
Kokku tööjõukulud	30 980	31 122
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	39 993	9 998	55 000	13 750
Eesti	39 993	9 998	55 000	13 750
Kokku	39 993	9 998	55 000	13 750

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	95 867	3 949	95 898

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	14 400	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

OSAÜHING TRIALTRA (registrikood: 11089575) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR DŽEŽELO	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 220
Kokku	284 286
Jaotamine	
Dividendideks	53 220
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	231 066
Kokku	284 286

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	95905	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmila Džeželo	45803253711	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Vladimir Džeželo	36001173719	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3548902
Mobiiltelefon	+372 5107347
E-posti aadress	trialtravd@gmail.com