

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OSAÜHING TRIALTRA

registrikood: 11089575

tänavatalu nimi, Kangelaste 27-88
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Tulumaks	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

31.12.2014.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 2014 aastal moodustas 95868.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 940	4 371	2
Nõuded ja ettemaksed	998	1 405	3
Kokku käibevara	3 938	5 776	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	320 518	320 518	5
Materiaalne põhivara	1 392	2 423	6
Kokku põhivara	321 910	322 941	
Kokku varad	325 848	328 717	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	36 970	56 308	7
Kokku lühiajalised kohustused	36 970	56 308	
Kokku kohustused	36 970	56 308	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 597	200 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 469	68 659	
Kokku omakapital	288 878	272 409	
Kokku kohustused ja omakapital	325 848	328 717	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	95 868	95 868	10
Mitmesugused tegevuskulud	-467	-2 272	11
Tööjõukulud	-27 740	-24 453	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-958	-484	
Kokku ärikasum (-kahjum)	66 703	68 659	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 703	68 659	
Tulumaks	-10 234	0	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 469	68 659	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	66 703	68 659	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	958	484	6
Kokku korrigeerimised	958	484	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	407	4 283	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48	-5 777	
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 620	-14 088	
Kokku rahavood äritegevusest	53 496	53 561	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-378	-649	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	451	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-9 951	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	73	-10 600	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-55 000	-46 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 000	-46 000	
Kokku rahavood	-1 431	-3 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 371	7 410	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 431	-3 039	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 940	4 371	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	200 938	203 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)			68 659	68 659
31.12.2013	2 556	256	269 597	272 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 469	56 469
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2014	2 556	256	286 066	288 878

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu TRIALTRA 2014. 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 vähendamisenä (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 tööeas. Maa ei amortiseeru.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 21/79 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	123	1
Arvelduskontod	2 817	4 370
Kokku raha	2 940	4 371

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	998	998	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	998	998	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 405	1 405	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 405	1 405	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 658		2 658
Käibemaks		1 598		1 392
Üksikisiku tulumaks		337		301
Sotsiaalmaks		632		526
Kohustuslik kogumispension		8		8
Töötuskindlustusmaksed		21		12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		6 302		10 688
Ettemaksukonto jääk	998		1 405	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	998	11 556	1 405	15 585

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	310 567	310 567
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	310 567	310 567
Ostud ja parendused	9 951	9 951
31.12.2013		
Soetusmaksumus	320 518	320 518
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	320 518	320 518
31.12.2014		
Soetusmaksumus	320 518	320 518
Jääkmaksumus	320 518	320 518

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 365	2 487	3 852	3 852
Akumuleeritud kulum	-931	-663	-1 594	-1 594
Jääkmaksumus	434	1 824	2 258	2 258
Ostud ja parendused	649		649	649
Amortisatsioonikulu	-111	-373	-484	-484
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 014	2 487	4 501	4 501
Akumuleeritud kulum	-1 042	-1 036	-2 078	-2 078
Jääkmaksumus	972	1 451	2 423	2 423
Ostud ja parendused		378	378	378
Amortisatsioonikulu	-273	-685	-958	-958
Müügid	-451		-451	-451
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	208	208	
Maksuvõlad	11 556	11 556	4
Muud võlad	25 206	25 206	
Dividendivõlad	25 206	25 206	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 970	36 970	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	459	459	
Võlad töövõtjatele	38	38	
Maksuvõlad	15 585	15 585	4
Muud võlad	40 226	40 226	
Dividendivõlad	40 206	40 206	
Muud viitvõlad	20	20	
Kokku võlad ja ettemaksed	56 308	56 308	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	225 992	212 982
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	60 074	56 615
Kokku tingimuslikud kohustused	286 066	269 597

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 868	95 868
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 868	95 868
Kokku müügitulu	95 868	95 868
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonehalduse abitegevused EMTAK 81101	95 868	95 868
Kokku müügitulu	95 868	95 868

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	53	101
Riiklikud ja kohalikud maksud	367	304
Ostetud teenused	47	594
Materjalid	0	1 223
Muud	0	50
Kokku mitmesugused tegevuskulud	467	2 272

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	20 819	18 365
Sotsiaalmaksud	6 921	6 088
Kokku tööjõukulud	27 740	24 453
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	10 633	0	0
Eesti	40 000	10 633	0	0
Kokku	40 000	10 633	0	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	459

2014	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	96 319

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	922	95 868

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	14 400	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

OSAÜHING TRIALTRA (registrikood: 11089575) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR DŽEŽELO	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 469
Kokku	286 066
Jaotamine	
Dividendideks	55 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	231 066
Kokku	286 066

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	95868	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
Vladimir Džeželo	36001173719	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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